



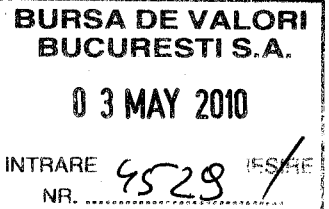
S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Componenta Birsesti, Nr. 138
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj - Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com
Capital social: : 9.033.747,5 lei

Tel: +040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

878/27.04.2010



Către,

BURSA DE VALORI BUCURESTI
~~C.N.V.M. BUCURESTI~~
STR. FOLOSORULUI NR. 2, SECT. 3

În conformitate cu Legea 297/2004 și a Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006, vă transmitem următoarele documente :

1. Prezentarea societății
2. Raportul Auditorului financiar.
3. Raportul Administratorilor privind incheierea exercitiului financiar 2009.
4. Hotărârea Nr. 1/23.04.2010 a A.G.A.
5. Bilanțul contabil 2009.
6. Anexele la bilanț.

Vă mulțumim !

DIRECTOR GENERAL
Ing. Dumitru Ion



DIRECTOR ECONOMIC
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

MACO

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII

1.1. Istoricul societății.

Societatea s-a înființat în anul 1991 prin preluarea patrimoniului întreprinderii de materiale de construcții Tg.-Jiu . Aceasta , la rândul său, s-a constituit în anul 1980 pe structura a două secții de producție : secția Prefabricate din beton și secția Produse ceramice .

Până în anul 1989 , ponderea producției a fost deținută de produsele prefabricate din beton armat, în special panouri pentru construcția de locuințe , a caror producție a ajuns la peste 50000 mc/an . După anul 1989 , odată cu reducerea investițiilor în construcția de locuințe și în domeniul construcțiilor industriale și de irigații în agricultură, producția de prefabricate a scăzut și în prezent ponderea producției este detinută de atât de produsele din prefabricate cât și de produsele ceramice.

În anul 1997 a fost pusă în funcțiune o instalație de pavele din beton vibropresat iar în anul 2000 a fost finalizată investiția - linia de tuburi de canal. În anul 1999 a fost înlocuită tehnologia de obținere a țiglelor .De la realizarea țiglelor prin extrudare s-a trecut la tehnologia prin presare . Aceasta a impus înlocuirea aproape în întregime a liniei de fabricate prin achiziționarea de utilaje și instalații ce permit automatizarea și conduc la creșterea producției și îmbunătățirea calității produselor. În anul 2002 a fost modernizat procesul de uscare și ardere a țiglei.

Acestea au fost rodul colaborării cu un mare producator de utilaje și mașini în domeniu - respectiv ILR-LOLA BELGRAD , Iugoslavia.

În ultimii ani (2007-2009), s-a realizat o investiție de mare valoare la produsele ceramice, prin achiziționarea unei linii moderne de fabricare a cărămizilor și blocurilor ceramice, ce urmează să fie pusă în funcțiune în anul 2010.

1.2. Structura societății :

Forma juridică de constituire : Societate pe acțiuni.

Tipuri de activități: producerea de elemente de zidărie din argilă arsă, țiglă din argilă arsă, prefabricate din beton armat pentru structuri de construcții (stâlpi, grinzi, planșee, casete, dale, etc.), tuburi din beton armat precomprimat pentru lucrări de irigații și canalizări, pavele din beton, agregate minerale de carieră pentru producerea betoanelor, pentru drumuri și căi ferate, filtre metalice pentru lucrări de foraj , lucrări de construcții civile, confecții metalice și reparații, transport marfă .

Actionari principali:

Denumire	Procent in totalul capitalului social	Adresa
0	2	3
PATRUT P. ION	48,6000%	Tg.-Jiu, str 11 Iunie1848 nr.101 ,GORJ
RC2 (CYPRUS) LIMITED	29,3725 %	NICOSIA-CIPRU
SIF MUNTENIA	11,1353%	B-dul. Unirii nr.16- București
PERSOANE FIZICE	8,0743%	
PERSOANE JURIDICE	2,8077%	
TOTAL	100	X

Structura organizatorică : organigrama în anexa;

Conducerea executivă :

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție	Studii	Vechime totală (ani)	Vechime în societate (ani)
0	1	2	3	4	5
1	DUMITRU ION	Director General	Facultatea de Construcții	32	32
2	IVAȘCU ION	Director Tehnic	Facultatea de Construcții	32	9
3	UDRESCU GABRIEL	Director Economic	Facultatea Științe Economice	14	3
4	TUNARU ANTON	Director Comercial	Facultatea de Construcții	31	31
5	ZAMFIR DORIN	Director Marketing	Facultatea de Drept	9	9

Cadre de conducere și specialist ;

Nr. crt.	Nume și Prenume	Funcție	Studii	Vechime totală (ani)	Vechime în societate (ani)
0	1	2	3	4	5
1	Dumitru Ion	Director General	Tehnice- Construcții	32	32
2	Ivașcu Ion	Director Tehnic	Tehnice- Construcții	32	9
3	Tunaru Anton	Dir.Comercial	Tehnice- Construcții	31	31
4	Udrescu Gabriel-Daniel	Dir.Economic	Economice	14	3
5	Zamfir Dorin	Dir.Marketing	Juridice	9	9
6	Zamfir Simona Ioana	Consilier	Medicină	9	8
7	Tunaru Alexandra	Șef birou R.U.S.	Economice	31	12
8	Bunea Irina	Jurist	Juridice	5	2
9	Tilea Viorel	Șef birou T.P.	Tehnice- Construcții	27	27
10	Trancău Sonia	Resp. Management integrat	Tehnic- Mine	24	22
11	Braicu Maria	Șef birou ITL	Tehnice-Silicați	28	27
12	Bivol Vasile	Șef birou M.E.	Tehnice- Energetice	31	27
13	Guță Verginia	Șef birou fin.-contabilitate	Economice	29	29
14	Lădaru Paraschiva	Revizor-Contab.	Economice	30	7
15	Motea Florentina	Medic	Medicină	14	7
16	Brașoava Dumitru	Șef secție	Tehnice- Construcții	31	31
17	Roșca Ion	Șef secție	Tehnice- Mecanică	22	18
18	Orosz Ludovic	Șef secție	Tehnice- Mecanică	36	20
19	Nodea Valeria	Normator	Tehnic-	26	9
20	Lupulescu Lavinia	Inginer-tehnolog	Tehnic-Silicați	17	17
21	Popescu Georgian	Inginer	Tehnic-Mediu	3	3
22	Borcan Gabriel	Merceolog	Juridice	13	13
23	Lisei Florea	Subinginer	Tehnice- Mecanică	28	28

24	Lupulescu Ana	Economist	Economice	20	2
25	Brașoavă Florian	Inginer sistem informatică	Economice+ curs programator	5	2
26	Ilcău Pavel	Șef comp.	Tehnice-Mecanică	40	40
27	Trăistaru Ion	Șef balastieră	Tehnice-Mecanică	3	3
28	Antonie Constantin	Tehnolog	Tehnice-Construcții	33	27
29	Griguța Ion	Șef atelier	Tehnice-Mecanică	10	7
30	Deaconescu Gabriel	Șef atelier	Tehnice-Energetic	14	6
31	Dumitru Aurel	Inginer	Tehnic-Energetic	22	16
32	Popescu Daniel	Inginer	Tehnic-Energetic	4	3

1.3. Produse / Piețe :

Activitățile de producție se desfășoară în 4 secții de producție, respectiv :

- a) Secția produse ceramice în cadrul căreia se execută :
- elemente de zidărie din argilă arsă: 240 x 115 x 63 mm, 240 x 115 x 88 mm , 290 x 240 x 138 mm, 240 x 115 x 138 mm, 290 x 140 x 88 mm ;
 - țiglă dublu presată tip MARSILIA și CONTINENTAL;
 - coame din argilă.
- b) Secția prefabricate din beton în cadrul căreia se execută :
- grinzi, stâlpi și planșee din beton armat pentru construcții civile ;
 - dale prefabricate din beton armat pentru construcții civile ;
 - casețe prefabricate tip R1 , R2 , R3 folosite la amenajarea terenurilor;
 - ziduri de sprijin cu fâșii tip F1 , F2 , F3 , F4 ;
 - elemente prefabricate pentru împrejmuiri: plăci și stâlpi de gard ;
 - elemente prefabricate de trotuar - dale ;
 - parapete și borduri tip New Jersey pentru amenajări de drumuri;
 - radier prefabricat pentru galerii subterane ;
 - bolțari din beton pentru susțineri miniere ;
 - casețe tip I, II,III din beton armat pentru subtraversare drumuri cu benzi transportoare ;
 - elemente prefabricate pentru rezervor apă ;
 - stâlpi de susținere din beton precomprimat vibrat pentru linii electrice aeriene (tip SE4T și SE10T);
 - stâlpi din beton armat și șpalieri din beton armat;
 - tuburi de canalizare din beton cu diametrul cuprins între: 200 ^ 300 mm cu L = 1 m , 400 - 1200 mm cu L=2,5 m ;
 - garaje auto prefabricate ;
 - betoane și mortare în stare proaspătă ;
 - tuburi PREMO cu diametrul 400 ^-500 mm cu L=5 m ;
 - pavele și borduri din beton vibropresate
- c) Secția Mecano-Energetică :
- agregate de balastiera produse în stațiile de sortare Runcu, Tg.-Cărbunești.

- confecții metalice;
 - filtre de foraj tip JOHNSON
- d) Secția Construcții care execută lucrări de construcții, alimentari cu apă, termoficare . În anul 2009 , ponderea vanzarilor a fost următoarea :
- produse ceramice : 31,42 %
 - produse prefabricate : 49,28 %
 - agregate de balastiera : 13,13 %
 - alte produse : 6,17 %

Piața întreprinderii producătoare prezintă două caracteristici esențiale :

- aria geografică, practic nelimitată ;
- concentrarea în anumite componente structurale ale pieței globale .

Din punct de vedere geografic , produsele oferite de S.C. MACOFIL S.A. pot fi întâlnite în consum în toate zonele țării cât și peste hotare . În raport de concentrare pe piața globală , determinat de gradul de specializare , întreprinderea se înscrie în piața materialelor de construcții , acoperind în mare parte nevoile de consum din zonele geografice Oltenia , Muntenia, Banat. Din diagnoza efectuată, rezultă următoarea structură a clienților :

- șantiere de construcții - 50 % ;
- agenți economici (comerț cu materiale de construcții) - 45 % ;
- persoane fizice - 5 % .

S.C. MACOFIL are contracte ferme cu agenți economici - prestatori de servicii în construcții , ce îi asigură o oarecare continuitate și independență , aceștia achiziționând procente importante din producția realizată .

1.4.Facilitati.

Capacități de producție :

- Secția Ceramică are capacitate de producție de 18000 mii buc. blocuri ceramice echivalent FN și 50 mii buc . țiglă.

Producția de țiglă se realizează pe o linie recepționată în 1999 , automatizată . Principalele utilaje : instalații de presare, coloane de încărcare și descărcare, camere de uscare și cuptor de ardere tip tunel.

- Secția Prefabricate din beton, pusă în funcțiune în anul 1979 , a fost destinată să producă prefabricate din beton armat pentru construcția de locuințe (panouri mari).

Ulterior, o parte din spații au fost dotate cu utilaje pentru producerea stalpilor LEA .

Dupa 1989 , odată cu oprirea investițiilor statului în construcția de locuințe , cea mai mare parte a utilajelor au fost dezafectate , cu excepția celor pentru producția de planșee , producție pentru care există cerere .

Spațiile dezafectate au fost utilizate pentru producerea blocurilor de zidărie din beton, producerea de tuburi din beton și a structurilor diverse .

În condițiile modificării oarecum frecvente, nu se mai poate vorbi de o capacitate proiectată, dar cea existentă este estimată la 45.000 mc /an și este utilizată în proporție de 75%.

Principalele dotări ale liniilor de fabricate sunt constituite din instalații pentru transportul și turnarea elementelor prefabricate , utilaje pentru producerea blocurilor de zidărie , a tuburilor , instalații și camere de tratament termic , mașini pentru îndreptarea și fasonarea oțelurilor și două stații de preparare a betoanelor.

Gradul de uzură a utilajelor este diferit de la utilaj la utilaj și apreciat pe total la 56 % .

- Secția tuburi PREMO - linie de fabricate a tuburilor din beton armat precomprimat

cu diametre de 0400 , respectiv 0500 mm , destinate lucrărilor de irigații , canalizări și alimentari cu apa. Capacitățile au fost puse în funcțiune în 1983 și au funcționat la capacitate până în 1989 , iar după aceasta , sporadic , pentru unele cereri nesemnificative .Capacitatea este de 55 km , gradul de uzură al utilajelor este de 31% .

În anul 1997 a fost pusă în funcțiune o linie de fabricat pavele și borduri, respectiv o vibropresă care lucrează în prezent la 80 % capacitate . - Secția Mecano-energetică cu puncte de lucru :

- a) Balastieră și stație de sortare Runcu - capacitate 100.000 mc/an ; pusă în funcțiune în 1979 și extinsă și modernizată ulterior . Uzură utilaje , aproximativ 40 % , randament 60 % .

Procese tehnologice:

1 .Produsul: Elemente de zidărie

- a) Prepararea pastei de argilă

- derocarea argilei din carieră cu excavatorul cu rotor și haldarea;
- încărcarea argilei din haldă cu excavatorul cu cupă în autobasculanta și transportul în depozitul fabricii;
- preluarea argilei din depozit cu încărcătorul cu cupă dreapta și transportul la linia de preparare;

-prepararea propriu-zisă a pastei ceramice prin trecerea ei succesiv prin : zdrobitorul de bolovani, valțul grosier(3 mm) ,omogenizatorul de umiditate, valțul fin (1mm) și depozitarea în alimentatorul preseii vacuum .

- b) Fasonarea elementelor de zidărie.

Pasta din argilă este dirijată din alimentatorul preseii în malaxor, trece prin camera de vid unde se extrage aerul dintre particulele de argilă, apoi în presă de unde este trecută prin filiera care da forma elementului de zidărie. Calupul ce iese din presa este secționat, dându-se forma finală de către masa de tăiat multifil.

- c) Automatul de manipulare produse crude și uscate.

Produsele sunt preluate automat de la masa de tăiere, reprizate și transportate la coloana de încărcare, unde prin intermediul unor grătare metalice sunt depuse pe vagonetii de uscator. Vagonetii încărcati cu produse proaspăt fasonate sunt transportate către uscătoria tunel.

După trecerea prin uscator, vagonetii cu produse uscate sunt dirijate către coloana de descarcare. Din aceasta produsele sunt preluate și transportate reprizat către automatul de încărcare a produselor uscate pe vagonetul de cuptor.

- d) Uscarea elementelor de zidărie

Vagonetii încărcati cu produse umede sunt introduse în uscătoria tunel. Aceasta este formată din 6 linii de uscare, fiecare linie are o capacitate de 16 vagoneti, care realizează un ciclu de uscare (de la unitatea de 20 % la 4 %) în 27h 20' .

Uscătoria funcționează în regim automat și are o capacitate de uscare de 442 tone/zi.

Agentul de uscare este aerul cald care în proporție de peste 90 % este recuperat din zona de răcire a produselor din cadrul cuptorului tunel.

Agentul de uscare (aerul cald) precum și aerul încărcat cu umiditatea extrasă din produse, este introdus în uscator, recirculat (barbotat) și evacuat, cu ajutorul unui sistem de ventilatoare și tubulaturi, toate cu funcționare automată.

e) Arderea elementelor de zidărie

Se realizează într-un cuptor tunel cu lungimea de 141 m, ciclul de ardere de 30 h și capacitate de ardere (producție de 400 tone zi), produs finit.

Vagoneții încărcăți cu produse uscate, sunt introduse în cuptor într-un ritm de 23 vagoneți/24 ore unde parcurg următoarele zone: preîncălzire, ardere, răcire rapidă, răcire până la temperatura halei, după care sunt evacuați către instalația de descărcare/împachetare.

Funcționarea cuptorului este automată, utilizează drept combustibil gazul natural, iar în zona de răcire a produselor, are o instalație de recuperare a gazelor calde și a căldurii din produsele arse, folosind acestea la uscătoria tunel.

Consumul termic total este de 280 Kcal/kg de produs ars, respectiv 41,5 Nmc gaze naturale/tona de produs.

j) Evacuarea produselor.

Elementele de zidărie sunt preluate automat de pe vagonetul de cuptor, depuse în pachete pe paleți din lemn., învelite în folie termocontractibilă și evacuați pe rampă către depozitul de produse finite.

De pe rampă, paleții cu produse sunt încărcăți în autocamioane pentru expediție sau depuși pe platforma depozitului de produse finite.

2. Produsul: Prefabricate din beton

Unitatea realizează o mare varietate de elemente din beton simplu, beton armat sau beton precomprimat.

Tehnologia utilizată este o combinație între tehnologia stand și tehnologia lanț de agregate, după cum urmează:

Matrița metalică este curățată de resturi de beton, praf sau grăsimi, se face ansamblarea elementelor componente și ungerea cu decofrant a elementelor matriței ce vor veni în contact direct cu betonul.

Se montează armătura elementului prefabricat, distanțierii și piesele înglobate.

Piesele de dimensiuni mici sunt transportate la masa vibrantă unde se face turnarea, vibrarea și finisarea suprafețelor libere ale prefabricatelor iar piesele de dimensiuni mari sunt umplute cu beton, vibrat cu vibratoare de adâncime sau cu vibratoare de cofrag și finisate fără a fi deplasate.

După 2 ore de la turnare și finisare, prefabricatele sunt introduse la tratamentul termic care se poate face la locul de turnare sau în cuve de tratament, unde încălzirea se face cu abur tehnologic.

După ce piesa atinge rezistență de decofrare, se extrage din matrița în care s-a turnat și se evacuează către depozitul de produse finite.

Matrița se pregătește din nou pentru turnare- se reia ciclul de fabricate.

2. Produsele: Agregate minerale

Agregatele minerale sunt produse după tehnologia tip ICPMC, care constă în următoarea succesiune de operații:

Încărcarea balastului din zăcământ cu excavator cu cupă inversă, în autobasculantă de 16 to. și transportul în buncărul de recepție al stației de sortare.

Transportul balastului cu transporter cu bandă cu lățimea de 800 mm la ciurul de presortare unde sunt separate fracțiunile 0-25 mm; 25-63 mm și peste 63 mm.

Sortul 0-25 este transportat către ciurul cu 4 site , unde se face spălarea agregatelor și separarea lor în fracțiunile 0-4 ; 4-8 ; 8-16 și 16-25 mm și transportate către depozitele aferente.

Sortul 25-63 mm este dirijat către concasorul cu con unde este spart la sub 25 mm și trimis pe ciurul cu 4 site unde este separat în fracțiuni.

Sortul peste 63 mm, este valorificat drept refuz de ciur sau este dirijat către concasorul cu falci unde este maruntit și dirijat către concasorul cu con.

Din depozitele aferente fiecărui sort, produsele sunt încărcate cu încărcătorul frontal pe pneuri în autobasculante și livrat către beneficiari.

Indicatori financiari de performanta :

	2008	2009
Capital social	9.033.747,50	9.033.747,50
Cifra de afaceri	25.599.627	15.687.835
Venituri din exploatare	30.189.587	21.585.247
Cheltuieli din exploatare	27.470.970	19.650.527
Rezultat din exploatare	2.718.617	1.934.720
Rezultat financiar	-954.777	-1.906.500
Venituri totale	30.641.482	22.763.901
Cheltuieli totale	20.187.548	28.877.642
Rezultat brut	1.763.840	28.220
Rezultat net:	1.476.983	6.690
- surse proprii de finantare	1.402.785	1.142
- dividend de platit	-	-
- dividend brut (lei/ actiune)	-	-
Active circulante :	17.646.906	9.635.279
-creante totale	7.236.444	5.571.149
Datorii totale:	27.216.094	36.246.639
- furnizori	4.157.655	4.078.894
- credite	21.096.066	30.714.575
- bugetul de stat	521.167	250.610
Activitatea de export/import (euro)	-	-
export	-	-
import	274.516	6.621.205
Numar total de actiuni emise	3.613.499	3.613.499
Valoarea nominala a actiunilor (lei)	2,5	2,5

2.PIAȚA

2.1. Cererea :

Prezentarea pietei existente

Din punct de vedere geografic , produsele oferite de MACOFIL SA pot fi întâlnite în consum în toate zonele țării . În raport de concentrare pe piața globală , determinat de gradul de specializare , întreprinderea se inscrie în piața materialelor de construcții.

Acoperind în mare parte nevoile de consum din zonele geografice Oltenia, Muntenia, Banat, din diagnoza efectuată, rezultă următoarea structura a clienților :

- șantiere de construcții - 50 % ;
- agenți economici (comerț cu materiale de construcții) - 45 % ;
- persoane fizice - 5 % .

S.C. MACOFIL are contracte ferme cu agenți economici - prestatori de servicii în construcții, ce îi asigură o oarecare continuitate și independență, aceștia achiziționând procente importante din producția realizată .

Conform rezultatelor studiului întreprins de ADMIS Advisors "Evoluția pieței de construcții și de materiale de zidărie din România 2000 - 2009 " , majoritatea tipurilor de materiale de zidărie nu vor avea o creștere semnificativă în viitorul apropiat , cu excepția BCA-ului și a cărămizilor, ce se găsesc pe un puternic trend ascendent - cca 20 % creșteri de la an la an - și vor înregistra creșteri remarcabile datorită preferințelor beneficiarilor pentru aceste tipuri de materiale . Această evoluție este susținută și de interesul producătorilor locali pentru extinderi ale capacităților de producție dar și de creșterea volumelor importate .

În anul 2007 , piața românească totală a materialelor de zidărie era de 6,4 mil mc . Volumul total al pieței este preconizat să atingă în anul 2009 valoarea de 9,1 mil mc, valoare care ar fi aproape dublă față de cea de 4,7 mil mc din anul 2004 . Piața cărămizilor ceramice se așteaptă să păstreze trendul ultimilor ani, de apropiere a cotei de piață de cea a BCA-ului, datorită unei dinamici anuale ușor superioare BCA-ului.

Proгноzele Asociației Producătorilor de Materiale de Construcții din România privind cererea de corpuri de zidărie pentru perioada următoare sunt:

- 2010-crestere 12-15%
- 2011-crestere 12-13%
- 2012-crestere 10-12%
- 2013-crestere 10-11 %

Proгноzele se bazează pe :

- deficitul de fond locativ existent la nivelul anului 2009 ;
- corelația dintre creșterea economică și numărul de autorizații de construcții;
- situația capacităților de producție pentru corpurile de zidărie și intențiile de dezvoltare anunțate de marii competitori din domeniu ;

Există unele companii care se remarcă prin bugete însemnate repartizate progresului tehnologic . Astfel, în ultimii ani, cei mai activi jucători din acest punct de vedere au fost SICERAM Sighisoara, CERAMICA Iași, CEMACON Zalău, EUROCCARAMIDA Biharia, WIENERBERGER Câmpia Turzii.

Pentru produsele prefabricate din beton , principalul concurent pe piață este ELPRECO Craiova.

Pentru produsul " țiglă " concurența este slab, produsul similar se fabrica la Sighișoara și Iași.

Pentru produsul " cărămida " concurența este la distanțe mai mari de Tg.-Jiu , respectiv Sibiu, Lugoj, Târnăveni, Zalău, Mureș. .

Produsele similare se află la o distanță de 270 km (Lugoj) și peste 300 km (Urziceni, Sighișoara , Câmpia Turzii) distanță de la care nu mai este eficient transportul produselor ceramice pentru zidărie.

Pentru produsele " prefabricate , betoane , mortare și agregate de balastieră" există producători și în Tg.-Jiu , însă piața absoarbe produsele tuturor producătorilor , produsele MACOFIL fiind cautate pentru calitate și preț atractiv dar și pentru tradiția producătorului.

Lista potențialilor clienți

SC MACOFIL și-a propus cunoașterea clienților reali și potențiali, precum și aria lor de repartizare , analiza și anticiparea așteptărilor în ceea ce privește oferta proprie de produse , cunoașterea concurenței , unde se găsește aceasta , care este puterea ei de atracție asupra clientelei potențiale comune.

Dacă se are în vedere faptul ca produsele noastre vor fi mai ieftine și mai bune calitativ decât ale concurenței (datorită productivității mari a utilajelor existente și a celor ce vor fi achiziționate) credem că un număr mare de beneficiari din regiune vor prefera produsele noastre.

Clienții din 2009 rămân pe lista potențialilor clienți ai perioadelor următoare în contextul în care există deja încheiate contracte cu aceștia.

Nr. crt.	Denumirea potențialilor clienți
1	PETROM S.A.
2	ELCO .S.A.TG.JIU
3	BACME.. S.A. BUCUREȘTI
4	PROJECT TEHNO FOREST
5	EXER GROUP BUCURESTI
6	DIRECT SRL PITEȘTI
7	PRIMARIA TG-JIU
8	OLTCONS SLATINA
9	GECOROM CRAIOVA
10	AG.NAT PT.LOCUINTE BUCURESTI
11	H G A SERVIMPEX SRL BUCURESTI
12	FISE ELECTRICA SERV SISE TRANS,CJ.
13	SISE ELECTRICA MUNTENIA PLOIESTI
14	STAICONS HERCULANE
15	GENICOM PITESTI
16	ROMSTRADE SA
17	D.S.C. TG-JIU
18	ARABESQUE SRL-
19	CONSTRUCT CO GRUP SRL BUC.
20	CEZ CRAIOVA

2.2. Aprovizionare

Sursele de aprovizionare existente sunt:

Nr. Crt.	Date de identificare furnizor	Criteriul de acceptare	Denumire produs aprovizionat
1	HIDROCONSTRUCȚIA SA Tg.-Jiu	certificare	ciment
2	LAFARGE Tg.-Jiu	certificare	ciment
3	SC ARMEANCA PROD COM SRL Tg.-Jiu	certificare	Ciment, oțel beton
4	SC VECTRAIMPEX SRL Tg.-jiu	certificare	ciment
5	SC MECHEL Câmpia Turzii	certificare	toroane, oțel beton, sârmă, electrozi
6	FORTEX Hunedoara	certificare	Oțel beton
7	VALMET Hunedoara	certificare	Oțel beton , table, profile
8	DIRECT Pitești	certificare	Oțel beton
10	CIROMAT Craiova	certificare	Oțel beton
11	SC METALCOLECT Tg.-Jiu	certificarte	Oțel beton, table, profile
12	SC MIRFO IND. SA Tg.-Jiu	Certificare	Tablă, oțeluri, prelucrări mecanice
13	PETRODERNA SRL Bihor	certificare	Ulei emulsionabil PE2
14	AVERSROM Cluj Napoca	certificare	Aditivi
15	SC ALIPROD SRL Herculane	Livrari anterioare	Paleti EUR/cherestea, caloti.
16	SC BOLECSILVA SRL Pestișani	Livrari anterioare	Paleti EUR, cherestea, caloti fag.
17	TECHNOSERVICE-EQUIPAMENT București	certificare	Aparatura laborator
18	NITECH SRL Bucuresti	certificare	Aparatura laborator
! 19	CHIMOPAR SRL Bucuresti	Livrari anterioare	Reactivi
20	SC ELASTIMPEX SRL Tg.-Jiu	Livrari anterioare	Dopuri cauciuc SE
21	SC MAXOLL SRL Craiova	certificare	Folie strech, banda polipropilena -ambalaj.
22	4M SIBIU	certificare	Tub PVC
23	TOOLS PROD SRL Tg.-Jiu	Livrari anterioare	Șuruburi, piulite.
24	COMAT SA Tg.-Jiu	certificare	Suruburi, electrice, vopsele, fittinguri.
25	GALVANOTEHNICA SRL Simian	certificare	Galvanizari impamantari SE, rulmenti
26	ROCAST București	Certificare	Organe asamblare

27	PERFECT SEAL SRL Cluj Napoca	certificare	FoliePIM-prod ceramice
28	ARTEGO Tg.-Jiu	Certificare	Oxigen tehnic
29	GIRON Dragasani	certificare	Site ciur
30	PAUL MASCHNENFABRIK Germania	Livrari anterioare	Bacuri blocaj SE
31	FARTEC S.A.-Brasov	Certificare	Curele, semeringuri
32	I.S.C.I.R.-Craiova	Atestat	Autorizari instalatii ridicare
33	TENSCON SRL Bucuresti	Atestat	Bacuri blocaj SE, atestare tensionisti, echipam SE
34	SC PRIMAGRA SRL Suceava	certificare	Rulmenti, curele
35	POLICOLOR S.A.-Bucuresti	Certificare	Vopsele, diluanti, grunduri
45	S.C. ELECTRICA SA Oltenia	Certificare	Energie electrica
46	PETROM GAZ Bucuresti	Certificare	Gaze naturale
47	PETROM SA Bucuresti	Certificare	Benzina, motorina
48	EXPONENTIAL SRL Tg.-Jiu	Certificare	Echiptament de lucru
49	APROBAZ Tg.-Jiu	certificare	Piese auto
50	ROMANIA HIDROSERVICE Tg.-Jiu	Livrari anterioare	Piese hidraulice
51	REMAT Gorj	Autorizat	Deșeuri metal
52	CESIVO Craiova	Certificare	Materiale electrice
53	SC ALSOR SRL	Livrari anterioare	Cherestea, paleti EUR , produse petroliere
54	SC LODIS SRLNovaci	Certificare	Produse petroliere, cherestea
55	BIG STAR SRL Tg.-Jiu	Livrari anterioare	Piese auto
56	ROMARD SRL Brasov	certificare	Piese auto
57	SC FORPEX SRL Tg.-Jiu	Livrare anterioara	Piese auto
58	SC SHELL ROMANIA SRL Bucuresti	Certificare	Uleiuri speciale pt presele de prod ceramice
59	SC INDUSTRIAL GP Bucuresti	Certificare	Curele trapez., semering
60	SC APRODES SRL Tg.-jiu	Livrari anterioare	Curele trapez.,piese auto
61	SC HIDROSISTEM SRL Tg.-Jiu	Livrare anterioara	Semeringuri, furtune presiune
62	SC DUMIMARALEX SRL Hunedoara	Certificare	Conductor electric
63	SC ISOVOLTA Bucuresti	Certificare	Conductor electric
64	SC AVERSA SA Bucuresti	Certificare	Pompe electrice

65	BIROUL DE METROLOGIE LEGALA Tg.-Jiu	Atestat	Verificare metrologica
66	LAROMET SA Bucuresti	Certificare	Materiale neferoasae
67	METABET CF SA Pitesti	Certificare	Blindaje pentru concasoare
68	ECOPNEU GRUP SRL Bucuresti	Atestat	Colectare anvelope uzate
69	APAREGIO GORJ SA TG.-Jiu	Certificare	Servicii apa, vidanjare
70	APM Gorj	autorizat	Analize laborator emisii apa
71	SC VIVI SERV COM SRL Tg.-jiu	atestat	Documentatii tehnice pt. autorizari gaze
72	DANHO SERV Craiova	certificat	Echiptament indiv. PM
73	VIROTI Bucuresti	certificat	Echiptament indiv. PM

Reacția concurenței poate fi activă sau pasivă .

Concurența pasivă - constă în faptul că producatorul sau distribuitorul nu aduce nici o modificare în activitatea de promovare a produselor (modificări de calitate, preț și tehnologie).

Concurența activă- este foarte importantă , aceasta poate consta în scăderea prețului, dar nu și îmbunătățirea calității produselor sau diversificarea lor .

Întrucât prin introducerea unei linii de producție performante , de ultimă generație ce permite realizarea de blocuri ceramice de format mare , se vor realiza produse similare cu cele ale liderului european WIENERBERGER , putem vorbi de o concurență și din partea produselor distribuite de aceasta pe piața din România .

Puncte forte: piața existentă, tradiție , certificare de produse existente , personal calificat, calitate , preț competitiv , asigurare transport, proprietatea firmei asupra spațiului și mijloacelor de producție, materie primă aflată în zonă.

Puncte slabe : lipsa capitalului propriu necesar finanțării în totalitate a investiției propuse.

Încă de la începutul activității, departamentul de marketing a demarat procesul de constituire a unei baze de date care să cuprindă următoarele :

- poziția relativă pe piață pentru principalele produse ;
- orientări privind oferta de materiale de construcții;
- performanțe privind calitatea, costurile, tehnologia;
- posibile relații de partereniat cu acestea ;
- tendințele pieței privind : produsele, prețul, tehnologia etc.

Față de aceste aspecte ,strategia de marketing a vizat trei componente primordiale :

- oferirea de garanții și servicii post vânzare pentru noile sortimente de produse ceramice;
- realizarea de produse similare cu cele de pe piața europeană ;
- acoperirea într-o proporție mai mare a cererii pe piața ce o deservim .

Din dorința de modernizare a actualei secții de cărămidă , factorii de decizie ai MACOFIL SA au hotărât efectuarea unei investiții în acest sens , constând în introducerea în fluxul tehnologic de fabricație a unei linii automate completă de preparare ,fasonare , uscare, ardere , transport și manipulare .Amplasamentul pentru investiție este în exclusivitate în incinta societății.

Achiziționarea acestei moderne linii de fabricație și studiul pieței efectuat pentru extinderea spre parteneri din țările balcanice , vizează depășirea actualei caracteristici a producției și vânzărilor - sezonalitatea și ciclitatea, în funcție de anotimpuri.

Exploatarea corespunzătoare a instalației se face luând în calcul două componente :

- experiența deja acumulată de salariații firmei și formarea profesională în continuare, în cadrul MACOFIL SA ;
- instruire făcută de producătorii instalației.

4.DISTRIBUȚIE-VÂNZARE , RECLAMĂ

Principalii clienți în anul 2009 au fost:

Anexa 1.2.1.3

Nr. crt.	Denumirea clientului	Volum vanzari in anul 2009 - lei-	Pondere (%) in totalul vanzarilor beneficiarului in anul 2009
0	1	2	3
1	PETROM S.A.	3.818.895	25,04
2	ELCO .S.A.TG.JIU	142.004	0,93
3	BACME.. S.A. BUCURESTI	130.485	0,85
4	EXER GROUP BUCURESTI	149.942	0,98
5	DIRECT SRL PITESTI	215.392	1,41
6	PRIMARIA TG-JIU	1.098.316	7,20
7	GECOROM CRAIOVA	765.601	5,02
8	FISE ELECTRICA SERV SISE TRANS,CJ.	190.137	1,25
9	ROMSTRADE SA TG-JIU	450.641	2,96
10	D.S.C. TG-JIU	1.037.912	6,81
11	ARABESQUE SRL	1.689.784	11,08
12	ART CONSTRUCT GROUP SRL.	502.149	3,29
13	CEZ CRAIOVA	3.240.572	21,25
14	ROMSTRADE BUCURESTI	1.152.824	7,56
15	STIZO BUCURESTI	534.349	3,50

Structura de distribuție existentă în prezent se prezintă astfel:

- șantiere de construcții - 50 % ;
- agenți economici (comerț cu materiale de construcții) - 45 % ;
- persoane fizice - 5 % .

Având în vedere că firma lucrează direct cu distribuitorii en gros sau utilizatorii finali ai produselor sale , realizăm economii substanțiale la desfacerea produselor . În aproape toate contractele încheiate , obligația transportului produselor la beneficiari le revine acestora . Relația directă cu beneficiarii ne permite menținerea unui contact permanent cu piața și cerințele acesteia, menținerea unui standard ridicat de calitate și chiar concilierea pe cale amiabilă a unor eventuale divergente .

Sistemul de vânzare practicat are în vedere flexibilitatea față de client , astfel că se practică vânzarea cash , cu instrumente bancare de plata la termene prestabilite , în compensare ș.a.

Promovarea.

Strategia de marketing aleasă de firmă este o strategie ofensivă de creștere a cotei de piață, în special a celei externe, odată cu creșterea propriei capacități de producție .

Aceasta decizie se bazează pe forța dezvoltării de până acum , pe productivitatea ridicată și pe echipa managerială bună.

Publicitatea / reclama are în vedere participarea la târguri și expoziții , cu produse și pliante , de asemenea practicăm publicitate in sistem electronic și la posturile de radio și TV.

5.PREȚURI -Modul de calcul al prețului are în vedere următorul algoritm :

Materiale (UM , cantitate, preț unitar, valoare)

Total materiale și materii prime

Cota transport aprovizionare Energie electrica - Gaze naturale

Total valoare materiale

Salarii

Aj somaj

CAS + Asigurari Sociale Sanatate

Cheltuieli generale secție

Cost secție

Cheltuieli generale de întreprindere

Preț de cost

Beneficiu

Pret productie

Societatea aplică politica de discount în funcție de condițiile de plată ale clientului, în funcție de valoarea contractată precum și de fidelitatea clienților . Acest discount este în funcție de marja de profit luat în calcul la analiza de preț și ea variază de la 3 , 5 , 7 % din prețul de cost.

6. RESURSE FINANCIARE

Resursele necesare pentru realizarea investiției au în vedere resurse proprii , resurse atrase - prin majorarea de capital social si împrumuturi (credit bancar , eventual obținere fonduri structurale).

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii SC MACOFIL SA

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale SC MACOFIL SA care cuprind bilanțul contabil la data de 31.12.2009, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la aceasta data și un sumar al politicilor contabile semnificative și al altor note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:
 - Cifra de afaceri : 15.687.835 lei
 - Total capitaluri proprii: 35.681.572 lei
 - Rezultatul net al exercitiului financiar: 6.690 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1752/2005 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: elaborarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraude sau erori; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am desfășurat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste Standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.
4. Un audit constă în efectuarea procedurilor pentru a obține probe de audit ce confirmă sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii.
În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al acesteia. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.
5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază pentru exprimarea opiniei noastre.

Baza opiniei cu rezerve

6. Societatea nu are organizat auditul intern in conformitate cu prevederile art.160, alin 1, din Legea nr.31/1990, republicata, fapt care a determinat alegerea unor proceduri alternative in efectuarea auditului.
7. Nu au fost constituite provizioane pentru creantele neincasate la nivelul intregii sume a clientilor in litigiu, nerespectandu-se astfel principiul prudentei.

Opinia cu rezerve

8. In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari care ar fi putut fi considerate necesare in legatura cu aspectele mentionate la paragrafele 6 si 7, situatiile financiare anuale la care ne-am referit mai sus prezinta de o maniera adecvata, in toate aspectele sale semnificative, pozitia financiara a societatii si a rezultatelor operatiunilor sale, fluxurile de trezorerie si evolutia capitalurilor proprii, intocmite potrivit OMFP 1752/2005 in vigoare la 31.12.2009.

Alte aspecte

9. Prezentul raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

10. În concordanță cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1752/2005, art.263, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate

SC NTC AUDIT EXPERT SRL
Negrea Tatiana - Auditor financiar



Tg-Jiu, 23 Aprilie 2010



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Componenta Birsesti, Nr. 138
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj - Romania

www.macofil.eu

E-mail: macofil@gmail.com

Capital social: : 9.033.747,5 lei

Tel: +040-0253/212690

+040-0253/212691

+040-0253/212167

Fax: +040-0253/215852

Mobil: +040-0744/558897

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR *privind închiderea exercițiului financiar 2009*

S.C. MACOFIL S.A. are ca obiect de activitate principal, „fabricarea și comercializarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă și beton armat” (elemente de zidărie și țiglă, prefabricate din beton armat, tuburi de canalizare de diferite dimensiuni, pavale pentru pavaje, stâlpi electrice, produse de balastieră, etc). Ponderea în volumul producției, în anul 2009, au deținut-o, produsele prefabricate din beton, beton armat și precomprimat, respectiv 49,28%.

Cifra de afaceri realizată în anul 2009, a fost de 15.687.835 lei, în scădere cu 38,7% față de anul precedent.

Situația contului de profit și pierdere se prezintă astfel:

- Venituri din activitatea de exploatare	21.585.247 lei
- Cheltuieli din activitatea de exploatare	19.650.527 lei
- Profit din exploatare	1.934.720 lei
- Venituri financiare	1.178.654 lei
- Cheltuieli financiare (dobânzi la credite și discounturi)	3.085.154 lei
- Rezultat financiar (pierdere)	1.906.500 lei
- Rezultat brut (profit)	28.220 lei
- Impozit pe profit	21.530 lei
- Rezultat net (profit)	6.690 lei

S-a repartizat la fondul de rezervă legală (conform legii nr.31/1996) 5% din profitul brut până la nivelul de 20% din capitalul social, respectiv 1.142 lei.

Elementele patrimoniale au avut următoarea evoluție (conform bilanțului):

- *Activele imobilizate* au crescut de la 44.727.723 lei la 61.569.040 lei în procent de 137,65%, ca urmare a achiziției LINIEI DE PREPARARE ARGILĂ.

- *Activele circulante* au scăzut de la 17.646.906 lei la 9.635.279 lei cu 45,40%.

- *Disponibilitățile bănești* în valoare de 885.556 lei, provin din subscrierile acționarilor la capitalul social al S.C. MACOFIL S.A., ca urmare a majorării capitalului social din anul 2008.



S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: R 2157789

Adresa: Str. Componenta Birsesti, Nr. 138
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj - Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com
Capital social: : 9.033.747,5 lei

Tel: +040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

- **Datoriile** ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au scăzut de la 8.240.434 lei la 7.896.230 lei cu 4,18%, iar **datoriile** ce trebuie achitate într-o perioadă mai mare de un an au crescut de la 18.779.692 lei la 28.344.489 lei (procent de evoluție de 150,93%), datorită contractării creditelor pentru investiții.

În anul 2009 nu a avut loc majorare de capital social, astfel că capitalul social a rămas la valoarea de 9.033.757,50 lei, împărțit în 3.613.503 acțiuni cu valoare de 2,50 lei/ acțiune.

Societatea a înregistrat datorii restante în sumă de 4.928.752 lei, din care obligații la bugetul de stat și la bugetul asigurărilor sociale suma de 566.669 lei, din care a achitat suma de 114.619 lei (în cursul lunii ianuarie 2010) iar diferența de 452.050 lei a fost amânată în conformitate cu prevederile C.J.G. nr. 92/2009 până la data de 15.08.2010.

Capitalul propriu a crescut de la 35.516.082 lei la 35.681.572 lei, având o evoluție procentuală de 100,47%.

Retehnologizarea producției de elemente de zidărie, a fost începută la sfârșitul anului 2007, prin semnarea unui contract de furnizare a echipamentului tehnologic, pentru linia de preparare argilă, cu un partener străin, iar în anul 2009, s-au depus toate eforturile pentru finalizarea lucrărilor.

În notele explicative anexate situațiilor financiare ale anului 2009, se regăsesc și alte detalii cu privire la activitatea societății.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

ING. PĂERUȚ ION





S.C. MACOFIL S.A.

Societatea Comerciala Materiale de Constructii si Filtre
Nr. O.R.C.-J 18/80/1991; Cod fiscal: RO2157789

Adresa: Str. Componenta Birsesti, Nr. 138
Targu Jiu, cod 210001, jud. Gorj – Romania
www.macofil.eu
E-mail: macofil@gmail.com

Capital social: : 9.033.747,5 lei

Tel: 040-0253/212690
+040-0253/212691
+040-0253/212167
Fax: +040-0253/215852
Mobil: +040-0744/558897

HOTARAREA NR. 1 /23.04.2010 a Adunarii Generale a Actionarilor de la S.C. MACOFIL S.A. Tg-Jiu

Adunarea Generala a Actionarilor de la S.C. MACOFIL S.A. Tg-Jiu legal convocata pentru data de 23.04.2010. ora 12. la sediul societatii, in prezenta actionarilor detinand un numar de 3.220.056 actiuni, ce reprezinta un procent de 89,11% din capitalul social al societatii a hotarat urmatoarele:

1. Se aproba situatiile financiare la 31.12.2009.
2. Se aproba raportul administratorilor privind exercitiul financiar pe anul 2009.
3. Se aproba raportul auditorului financiar la 31.12.2009.
4. Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2010.
5. Se aproba programul de investitii pe anul 2010 si sursele de finantare al acestora.
6. Se aproba incheierea unui contract de audit financiar extern cu S.C. EXPERT ACNT SRL reprezentata de d-l Iordache Vasile, pe o perioada de un an.
7. Se aproba componenta Consiliul de Administratie ales pe 4 ani format din:

Patrut Ion	- presedinte	reales
Seghete Carmen	- membru	reales
Danescu Ioana-Mihaela	- membru	reales
Mocinica Ionel	- membru	reales
Patrut Elisaveta	- membru	reales
8. Se aproba data de 11.05.2010 ca data de inregistrare in conformitate cu prevederile art.238 al.1 din Legea nr.297/2004.
9. Se aproba mandatarea d-nei Tunaru Alexandra, posesoare a CI seria GZ nr.087744, sa efectueze toate demersurile legale si sa semneze actele necesare pentru inregistrarea hotararilor adoptate.



PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
ing. Patrut Ion

SECRETAR,
ec. Tunaru Alexandra

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2009

METODA DIRECTA

	<u>Exercitiu financiar</u>	
	<u>Precedent 2008</u>	<u>Curent 2009</u>
I. FLUX NUMERAR ACTIV. EXPLOATARE		
1.- Incasări din vânzare produse, prestari servicii	20.568.480	12.657.081
2.- Incasări credite curente	2.400.000	2.400.000
3.- Diverse încasari	440.346	107.865
4.- Incasari dobanzi	390.322	251.596
5.- Plați furnizori	19.307.349	8.971.860
6.- Plați salarii(inclusiv datorii legate de salarii)	5.322.056	3.086.971
7.- Plați dobinzi credite curente	230.412	320.675
8.- Plați credite curente	333.626	29.914
9.- Diverse plăți(buget stat, buget local, taxe locale,)	1.477.809	3.303.149
10.-Comisioane credite curente	393.103	211.788
	<u>- 3.265.207</u>	<u>- 507.815</u>
II. FLUX NUMERAR DIN ACTIV. INVESTIȚII		
11.-Incasări credite investiții	18.865.000	10.356.940
12.-Incasări vinzari mijloace imobilizări corporale	469.793	445.456
13.-Plați furnizori achiziționare imobilizări corporale	23.339.505	11.141.119
14.-Restituiri credite investitii	975.000	655.000
15.-Plati dobinzi credite investitii	257.302	1.615.294
16.- Comisioane credite invastitii	-	525.455
	<u>- 5.237.014</u>	<u>- 3.134.472</u>
III. FLUX NUMERAR DIN ACTIV. DE FINANTARE		
16.- Incasari din majorare capital subscriere acțiuni	6.809.503	-
17- .Plați rate leasing financiar	17.525	125.163
	<u>+6.791.978</u>	<u>-125.163</u>
FLUX DE NUMERAR TOTAL	<u>- 1.710.243</u>	<u>-3.767.450</u>
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	<u>+ 6.363.249</u>	<u>+4.653.006</u>
NUMERAR LA SFIRȘITUL PERIOADEI	<u>+ 4.653.006</u>	<u>+885.556</u>

ADMINISTRATOR,
Ing. PATRUȚIŢION



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Bifati numai daca este cazul : Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
 Sucursala

F10 - pag. 1

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	S. C. MACOFIL S.A.						
Adresa	Judet	Sector	Localitate				
	Gorj		TÂRGU JIU				
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	COMPONENTA BÂRSEȘTI	138				0253215852	
Numar din registrul comertului	J18/80/1991		Cod unic de inregistrare	2157789			

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2332 Fabricarea cărămizilor, țiglelor și a altor produse pentru construcții, din argilă arsă

BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	0	0
MOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	15.199.371	14.988.106
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	5.749.463	5.833.178
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	6.327	4.867
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	23.772.562	40.742.889
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	44.727.723	61.569.040
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	44.727.723	61.569.040
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	2.334.171	1.694.597
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	225.458	103.197
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	2.925.515	1.082.139
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	272.312	298.641
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	5.757.456	3.178.574
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	7.173.660	5.453.554
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	62.784	117.595
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	7.236.444	5.571.149
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	4.653.006	885.556
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	17.646.906	9.635.279
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	350.916	872.547
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	2.316.374	2.370.086
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	170.623	185.570
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	4.157.655	4.078.894
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453)	43	0	0

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
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	1.595.782	1.261.680
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	8.240.434	7.896.230
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	9.588.688	2.474.900
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	54.316.411	64.043.940
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	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	18.590.000	28.291.940
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691* + 451)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54	0	0
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)	55	189.692	52.549
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	18.779.692	28.344.489
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 ²⁷ + 1514 + 1518)	59	0	0
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61	20.637	17.879
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	168.700	136.696
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	189.337	154.575
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	9.033.748	9.033.748
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66	0	0
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	9.033.748	9.033.748
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	11.904.362	11.904.362
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	9.126.941	9.273.054

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	240.771	241.913
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	0	12.686
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	3.921.970	5.324.756
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	4.162.741	5.579.355
Acțiuni proprii (ct. 109)	75	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	78	0	0
SOLD D (ct. 117)	79	114.495	114.495
I. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	80	1.476.983	6.690
SOLD D (ct. 121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	74.198	1.142
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	35.516.082	35.681.572
Patrimoniul public (ct. 1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	35.516.082	35.681.572

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

26) 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.

27) Acest cont apare la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 94/2001, precum și la cele care aplică prevederile pct. 92 (3) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Suma de control F10: 896066412 / 2228949793

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PATRUT ION

Numele și prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	25.599.627	15.687.835
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	25.004.338	15.249.491
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	595.289	438.344
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	2.572.974	0
Sold D	07	0	499.001
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08	1.426.398	4.769.560
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	590.588	1.626.853
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	30.189.587	21.585.247
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	13.480.860	8.277.236
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	296.825	256.085
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	847.655	664.396
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	396.448	372.804
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	5.983.798	4.983.787
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	4.737.577	3.963.265
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	1.246.221	1.020.522
a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	1.458.261	1.445.466
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	1.458.261	1.445.466
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	-5.385	-12.820
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	5.385	12.820
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	5.012.508	3.663.573
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	4.344.670	2.996.660
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	490.167	249.817
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	177.671	417.096
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	27.470.970	19.650.527
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	2.718.617	1.934.720
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	390.322	249.745
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	61.573	928.909
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	451.895	1.178.654
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	487.714	1.937.114
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	918.958	1.148.040
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	1.406.672	3.085.154
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	954.777	1.906.500
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	1.763.840	28.220
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	30.641.482	22.763.901
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	28.877.642	22.735.681

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	1.763.840	28.220
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	286.857	21.530
19. Alte impozite ne prezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	1.476.983	6.690
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

Suma de control F20 : 392797974 / 2228949793

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

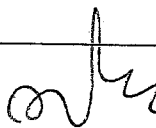

Numele si prenumele

PATRUT ION

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnatura

Semnatura



Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2009

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	6.690	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	4.928.752	3.239.305	1.689.447
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	4.055.143	2.365.696	1.689.447
- peste 30 de zile	05	1.649.252	1.536.209	113.043
- peste 90 de zile	06	2.143.637	602.349	1.541.288
- peste 1 an	07	262.254	227.138	35.116
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	256.125	256.125	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	193.271	193.271	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	53.006	53.006	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	5.934	5.934	
- Alte datorii sociale	13	3.914	3.914	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	542.573	542.573	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	64.610	64.610	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	10.301	10.301	
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			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	23	356		269

IV. Plati de dobanzi si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24		0
- impozitul datorat la bugetul de stat		25		0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat		27		0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat		29		0
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		30		214.806
VI. Cheltuieli de inovare **)		Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:		31	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		32	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		33	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		34	0	0
VII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A		B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:		35	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:		36	0	0
- acțiuni cotate		37	0	0
- acțiuni necotate		38	0	0
- părți sociale		39	0	0
- obligațiuni		40	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)		41	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:		42	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		43	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		44	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)		45	7.317.220	5.584.294
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)		46	22.468	10.717
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)		47	27.268	65.388
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)		48	40.315	41.490
Dobânzi de încasat (ct. 5187)		49	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:		50	0	0

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51	0	0
- acțiuni necotate	52	0	0
- părți sociale	53	0	0
- obligațiuni	54	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	0
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	3.130	561
- în lei (ct. 5311)	58	3.130	561
- în valută (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	4.644.418	880.274
- în lei (ct. 5121)	61	4.643.812	880.233
- în valută (ct. 5124)	62	606	41
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65	0	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	27.216.093	36.377.416
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67	0	0
- în lei	68	0	0
- în valută	69	0	0
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	2.316.374	2.370.086
- în lei	71	2.316.374	2.370.086
- în valută	72	0	0
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	0	0
- în lei	74	0	0
- în valută	75	0	0
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	18.590.000	28.291.940
- în lei	77	18.590.000	17.935.000
- în valută	78	0	10.356.940
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79	0	0
- în lei	80	0	0
- în valută	81	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	189.692	52.549
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	189.692	52.549
- în valută	85	0	0

	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	4.328.277	4.264.465
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	192.933	200.992
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	875.021	506.850
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	723.796	690.534
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	9.033.748	9.033.748
- acțiuni cotate	92	9.033.748	9.033.748
- acțiuni necotate	93	0	0
- părți sociale	94	0	0
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	114.000	98.500

Suma de control F30 : 268070743 / 2228949793

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

**) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PATRUT ION

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Formular 40 (pag.1-2)

la data de 31.12.2009

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	29.733	0	0	X	29.733
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	29.733	0	0	X	29.733
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	7.295.734		20.142	X	7.275.592
Constructii	06	9.813.856	224.361	13.491		10.024.726
Instalatii tehnice si masini	07	11.361.317	1.186.803	46.973		12.501.147
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	13.829	0	0		13.829
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	23.772.562	49.259.003	32.288.676	X	40.742.889
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	52.257.298	50.670.167	32.369.282		70.558.183
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	52.287.031	50.670.167	32.369.282		70.587.916

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	29.733	0	0	29.733
TOTAL (rd.13 +14)	15	29.733	0	0	29.733
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	1.910.219	401.993	0	2.312.212
Instalatii tehnice si masini	18	5.611.854	1.082.485	26.370	6.667.969
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	7.502	1.460	0	8.962
TOTAL (rd.16 la 19)	20	7.529.575	1.485.938	26.370	8.989.143
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	7.559.308	1.485.938	26.370	9.018.876

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24			0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0		0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 672014664 / 2228949793

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PATRUT ION

Numele si prenumele

UDRESCU GABRIEL DANIEL

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.02

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2009

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		-lei- Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	9.033.748					9.033.748
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	11.904.362					11.904.362
Rezerve din reevaluare	9.126.941	210.870		64.757		9.273.054
Rezerve legale	240.771	1.142				241.913
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		12.686				12.686
Alte rezerve	3.921.970	1.402.786				5.324.756
Acțiuni proprii						
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ^{*32)}	Sold C					
	Sold D	114.495				114.495

Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.476.983	6.690		1.476.983		6.690
	Sold D						
Repartizarea profitului		74.198	1.142		74.198		1.142
Total capitaluri proprii		35.516.082	1.633.032		1.467.542		35.681.572

Numele și prenumele PĂTRUT ION

Semnătura _____

Ștampila unității



Numele și prenumele (1) UDRESCU GABRIEL

Calitatea (2) DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în

organismul profesional

NOTA 1

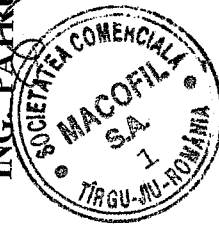
ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de active	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2009	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2009	Sold la 1 ianuarie 2009	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2009
0								
CHELT. CONSTITUIRE								
ALTE IMOBILIZ. NECORP.	29.733			29.733	29.733			29.733
TOTAL IMOBILIZĂRI NECORPORALE	29.733			29.733	29.733			29.733
TERENURI	7.295.734		20.142	7.275.592				
CONSTRUCȚII	9.813.856	224.361	13.491	10.024.726	1.910.218	401.993		2.312.212
INSTAL. TEHN. ȘI MAȘINI UNELTE	11.361.317	1.186.803	46.973	12.501.147	5.611.854	1.082.485	26.370	6.667.969
ALTE INSTALAȚII, UTILAJE ȘI MOBILIER	13.829			13.829	7.502	1.460		8.962
IMOBILIZ. ÎN CURS	23.772.562	49.259.003	32.288.676	40.742.889				
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	52.257.298	50.670.167	32.369.282	70.558.183	7.529.574	1.485.938	26.370	8.989.143
TOTAL IMOBILIZĂRI	52.287.031	50.670.167	32.369.282	70.587.916	7.559.308	1.485.938	26.370	9.018.876

ADMINISTRATOR,
ING. PATRUȚION

DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL



NOTA 2

PROVIZIOANE

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Proviz.pt. deprecierea mat.consumab.				
2.Proviz.pt.deprecierea ob.de inventar				

ADMINISTRATOR

Ing. PATRUȚ ION



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. UDRESCU GABRIEL DANIEL

REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT	6.690
- rezerva legala	1.142
- acoperire pierderii contabile	
- dividende	
- alte repartizari surse proprii de finantare	5.548
PROFIT NEREPARTIZAT	

ADMINISTRATOR
ING. PATRUT IOAN



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

S.C. MACOFIL S.A. TG.JIU

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORI	lei	
	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	25.599.627	15.687.835
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	19.162.393	11.453.799
3. Cheltuielile activitații de baza	13.968.329	8.272.306
4. Cheltuielile activitațiilor auxiliare	2.156.512	1.320.916
5. Cheltuieli indirecte de producție	3.037.552	1.860.577
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	6.437.234	4.234.036
7. Cheltuieli de desfacere	646.381	372.804
8. Cheltuieli generale de administrație	3.662.824	3.553.365
9. Alte venituri din exploatare	590.588	1.626.853
10. Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	2.718.617	1.934.720

ADMINISTRATOR,
ING. PATRUT ION



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Nota 5SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILORSituatia creantelor

- - lei-

Creanțe	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate a activului	
			sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3
Creanțe legate de participatii(ct. 2671)	1	0	0	0
Împrumuturi acordate pe termen lung (ct. 2672+2673)	2	0	0	0
Alte creanțe imobilizate(ct. 2677+2678)	3	0	0	0
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	0	0	0
Clienți (ct. 4111***+411+4118+413+418-491)	5	5.453.554	5.453.554	0
Din care : - clienți		5.439.665	5.439.665	0
		-	-	0
- clienți incerți		144.628	144.628	0
- efecte de primit		0	0	0
- clienți, facturi de întocmit		0	0	0
- provizioane pt.deprecierea creanțelor		130.739	130.739	0
Creanțe – personal și asigurari sociale (ct. 425+4282+4316*+437*+4382)	6	76.105	76.105	0
Din care: - avasuri acordate personalului(ct. 425)				0
- alte creanțe în legătură cu personalul(ct.4282)		10.717	10.717	0
Impozit pe profit (ct.441*)	7	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	8	0	0	0
Alte creanțe cu statul și institutii publice (ct. 4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+463)	9	0	0	0
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct.451*+456*)	10	0	0	0
Decontari din operații în participare (ct.4581)	11	0	0	0
Debitori diverși(ct.461)	12	41.490	41.490	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 05 la 12)	13	5.571.149	5.571.149	0
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE IN AVANS(ct. 471)	14	872.547	872.547	0
TOTAL CREANȚE(rd. 04+13+14)	15	6.443.696	6.443.696	0

Situația datoriilor

- lei-

Datorii*)	Nr. rd.	Sold la 31 decembrie (Col.2+3+4)	Termen de exigibilitate a pasivului		
			sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0		1	2	3	4
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni(ct. 161+1681)	16	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung si mediu (ct. 1621+1623+1624+1625+1626+1627) – total, din	17	11.501.940	0	1.145.000	10.356.940
- interne – total, din care:	18	11.501.940	0	1.145.000	10.356.940
- cu garanția statului	19	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.	20	0	0	0	0
Mii lei	21	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii dolari S.U.	22	0	0	0	0
lei	23	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung și mediu neajunse la scadență (ct. 1622) – total, din care:	24	16.790.000	0	0	16.790.000
- interne – total, din care:	25	16.790.000	0	0	16.790.000
- cu garanția statului	26	0	0	0	0
- externe – total, din care: mii dolari S.U.	27	0	0	0	0
mii lei	28	0	0	0	0
- cu garanția statului: mii S.U.	29	0	0	0	0
mii lei	30	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt(ct. 519+512**+5129***)	31	2.370.086	2.370.086	0	0
Dobânzi (ct. 1682+1686+1687+5186) – total, din care:	32	3.526	3.526	0	0
- interne	33	3.526	3.526	0	0
- externe mii dolari S.U.A.	34	0	0	0	0
mii lei	35	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 166+167)	36	49.023	0	49.023	0
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17+24+31+32+36)	37	30.714.575	2.373.612	1.194.023	27.146.940
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	38	4.078.894	4.078.894	0	0
Clienți – creditori (ct. 419)	39	185.570	185.570	0	0
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 112+421+423+424+426+427+4281+431+437+438)	40	326.341	326.341	0	0
Din care :- datorii către personal ct.421+423+426		135.348	135.348	0	0
- rețineri salarii terți ct.427		16.714	16.714	0	0
- alte datorii cu personalul ct.4281		48.930	48.930	0	0
- contrib.unit.fd.risc și accident.ct.431.1		2.346	2.346	0	0
- contrib.asig.soc.angajator ct.4311		128.440	128.440	0	0
- contrib. asig. soc.salariați ct.4312		64.831	64.831	0	0
- contrib.asig.sănătate angajatori ct.4313		32.367	32.367	0	0
- contrib.asig.sănătate salariați ct.4314		20.639	20.639	0	0
- contrib.angajator pt.concedii și indemnizații ct.4316		0	0	0	0
- contrib.unit. fd.șomaj ct.4371		2.980	2.980	0	0
- contrib sal fd șomaj ct 4372		2.954	2.954	0	0
- cont fd garantare plata creanțe salariale4373		1.568	1.568	0	0
Impozit pe profit(ct. 441**)	41	4.906	4.906	0	0
Taxa pe valoare adăugată (ct. 4423)	42	167.929	167.929	0	0
Alte datorii față de stat și instituții publice (ct. 4428**+444**+446**+447**+4481+4483+4485)	43	77.890	77.890	0	0
Din care :- T.V.A. neexigibil ct.4428		115	115	0	0
- Impozit salarii ct.444		59.704	59.704	0	0
- Alte impozite și taxe ct. 446		10.301	10.301	0	0
- Fonduri speciale ct.447		7.770	7.770	0	0
- Alte dat.buget(majorări,penalit. (ct.4481)		0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte datorii (ct. 451**+455+456**+457+4582+509)	44	373.765	373.765	0	0
Creditori diversi (ct. 462)	45	180.073	180.073	0	0
ALTE DATORII – TOTAL (rd.38 la 45)	46	5.395.368	5.395.368	0	0

Venituri inregistrate în avans(ct. 472)	47	136.696	136.696	0	0
TOTAL DATORII (rd. 37+46+47)	48	36.246.639	7.905.676	1.194.023	27.146.940

ADMINISTRATOR
Ing. Patruț Ion



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

NOTA 6.

PRINCIPII ȘI POLITICI CONTABILE.

BAZA ÎNTOCMIRII SITUAȚILOR FINANCIARE.

Situațiile financiare ale S.C. MACOFIL S.A.TG.JIU cuprind bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, notele și situațiile financiare.

Aceste situații au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice 1752/2005, care aproba Reglementările contabile în conformitate cu Directiva a șaptea a Comunităților economice europene și legea contabilității nr 82/1991 republicată.

BAZA PREGĂTIRII

Situațiile financiare ale anului 2009 au fost pregătite conform costului istoric.

MONEDA DE RAPORTARE

Situațiile financiare sunt întocmite în lei.

Tranzacțiile în moneda străină sunt transformate în lei la cursul de schimb din data tranzacției.

Căștigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii sunt incluse în contul de profit și pierdere ca venituri sau cheltuieli financiare.

IMOBILIZĂRILE CORPORALE

Un activ corporal este recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice, iar costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

O imobilizare corporală recunoscută ca activ se evaluează inițial la costul sau cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizări corporale și sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli ale perioadei în care au fost efectuate.

Imobilizările corporale în curs se evaluează la costul de producție, respectiv la costul de achiziție.

Imobilizările corporale sunt prezentate în bilanț, la costul lor, mai puțin amortizarea cumulată aferentă.

Valoarea amortizabilă a unei imobilizări corporale este egală cu valoarea contabilă și se înregistrează în mod sistematic pe parcursul duratei de viață utilă a activului.

Metoda de amortizare folosită a fost liniară pe întreaga durată de viață a activelor.

Cheltuielile cu întreținerea și reparația mijloacelor fixe sunt incluse în contul de profit și pierdere, pe măsură ce au fost efectuate îmbunătățirile care măresc în mod semnificativ durata de viață și performanțele tehnice a mijloacelor fixe acestea se capitalizează.

Pentru imobilizările corporale în curs nu se calculează amortizare.

S.C. Macofil S.A. a efectuat reevaluarea cladirilor din patrimoniul societatii de o firma autorizata mambra ANEVAR reevaluarea clădirilor fiind aprobată de consiliul de administrație în ședința din 17.12.2009.

ACTIVELE CIRCULANTE

Activele circulante se înregistrează în contabilitate la prețul de achiziție sau de producție.

STOCURILE

Stocurile de materii prime, materiale consumabile, piese de schimb sunt prezentate la valoarea de achiziție, produsele finite la prețul de vânzare fără tva și semifabricatele la costurile de producție.

Costul stocurilor cuprinde totalitatea costurilor aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

TERTI

Contabilitatea terților asigură evidența creanțelor și datoriilor. Acestea se înregistrează în contabilitate la valoarea lor nominală.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate.

CONTABILITATEA TREZORERIEI

Contabilitatea trezoreriei asigură evidența existenței și mișcării disponibilităților în conturi la bănci și în casierie, creditelor bancare pe termen scurt și lung, precum și a altor valori de trezorerie.

Contabilitatea disponibilităților aflate la bănci/casierie, precum și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei practicat de banca unde are loc operațiunea, iar eventualele disponibilități din conturi la finele anului au fost evaluate la cursul B N R.

REZERVE

Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii : rezerve legale și alte rezerve.

Rezervele legale au fost constituite anual din profitul unității, în cotele de 5 % și limitele prevăzute de lege, respectiv suma de 1.142 lei.

Alte rezerve se constituie din repartizările din profitul net pentru fondul de dezvoltare.

OBLIGAȚIILE

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea istorică, fără a calcula dobânzi și penalități pentru neachitare în termen.

Obligațiile fiscale în sold la 31.12.2009, sunt obligații restante în sumă de 566.669 lei, din care a fost achitată, în prima parte a lunii ianuarie 2009, suma de 114.619 lei, iar diferența de 452.050 lei a fost amânată la plată, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr.92/2009, până la data de 15.08.2010.

VENITURI

Contabilitatea veniturilor se ține pe categorii de venituri, după natura lor.

Veniturile din exploatare se înregistrează în momentul prestării serviciilor pentru terți, al executării lucrărilor, al predării bunurilor către cumpărători sau în alte condiții prevăzute în contract care atestă transferul proprietății bunurilor respectiv către clienți.

CHELTUIELI

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

REZULTATUL PERIOADEI

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilesc lunar, cumulat de la începutul anului.

În acest sens conturile de cheltuieli și de venituri se închid, prin rezultatul exercițiului.

Rezultatul definitiv al exercițiului se stabilește anual și reprezintă soldul final al costului de profit și pierdere.

RAPORTĂRI FINANCIARE ÎN CADRUL ECONOMIILOR HIPERINFLATIONISTE

Situațiile financiare românești- sunt întocmite pe baza costului istoric. Nu au fost aplicate actualizări ale cifrelor înscrise în cadrul situațiilor financiare pentru a le exprima în moneda curentă la data bilanțului.

PENSII

În cadrul activității curente pe care o desfășoară, societatea efectuează plăți către statul român în beneficiul salariaților săi. Salariații sunt incluși în sistemul de pensii ale Statului Român.

Societatea nu operează o altă schemă de pensii, deci nu are nici o obligație în acest sens.

LEASING

Contractele de leasing încheiate de societate sunt contracte de leasing financiar, fiind achiziționate imobilizări corporale.

Ratele lunare sunt reflectate prin achitarea parțială a furnizorului și înregistrarea dobânzii pe cheltuieli.

ADMINISTRATOR
Ing. Pătruț Ion



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel

NOTA 7.

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

CAPITAL SOCIAL

AN 2009

Capital social subscris valoric	9.033.747,50 lei
Valoarea actiunii	2,50lei
Capital social exprimat in nr. de actiuni nominative	3.613.499

In exercitiul financiar 2009 nu a avut loc majorare de capital .

ADMINISTRATOR,
ING PATRUT ION



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

A handwritten signature in black ink.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Societatea nu are obligatii catre fostii administratori sau directori la data de 31.12.2009 si nu si-a asumat nici o obligatie in numele acestora .

Salariati

Nr. mediu de salariati pe categorii :

- muncitori direct productivi	181
- muncitori indirect productivi	41
- TESA + maiștrii	<u>47</u>
TOTAL	269

- salarii platite sau de platit aferente exercitiului 2009 3.963.265 lei

- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 1.020.522 lei

ADMINISTRATOR
ING. PATRUȚIU



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

NOTA 9 : Principalii indicatori economico-financiari .

INDICATOR	MOD DE CALCUL	31 decembrie 2009
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente (9635279/7896230)	1,22
Indicatorul lichidității imediate	Active curente-Stocuri/Datorii curente (6456705/7896230)	0,82
2. INDICATORI DE RISC		
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/capital propriu(30662026/35681572)	0,86
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	Profit înainte de plată dob. și imp. pe profit/Chelt. cu dob(1965334/1937114)	1,01
3. INDICATORI DE ACTIVITATE		
Viteza de rotație a stocurilor	Cifra de afaceri/Stocul mediu(15687835/4468015)	3,51
Numarul de zile de stocare	Stoc mediu/Cifra de afaceri*365(4468015/15687835)*365	104
Viteza de rotație a debitelor – clienți	Sold mediu/Cifra de afaceri*365(6313607/15687835)*365	147
Viteza de rotație a creditelor-furnizor -----	Sold mediu furnizori/Achiziții de bunuri(fara servicii)* 365(4118275/47020960)*365	31,97
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate(15687835/61569040)	0,35
Viteza de rotație a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active(15687835/72076866)	0,22
4. INDICATORII DE PROFITABILITATE		
Rentabilitatea capitalului angajat	Profit înainte de plată dob. și imp. pe profit/Capitalul angajat (1965334/ 35681572)	0,06
Marja brută din vânzări	Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri* 100(28220/15687835)*100	0,18
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE		
Rezultatul pe acțiune	Se determina conform cu prevederile IAS 33 Profitul net atribuibil acțiunilor comune/Nr. acțiuni comune(6690/3613499)	0,002
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune	Preț piață acțiune/rezultat pe acțiune(3,5/0,002)	1750

ADMINISTRATOR
ING. PATRUȘ ION



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

NOTA 10

Alte informații

S.C. MACOFIL S.A. este o societate pe acțiuni înființată în anul 1991 cu sediul în Tg.Jiu, str. Componenta Bârsești, nr. 138, jud.Gorj. Societatea este înregistrată la registrul Comerțului sub nr. J18/80/1991.

În anul 1998 societatea a fost privatizată în totalitate devenind societate pe acțiuni cu capital privat.

Societatea are ca obiect principal de activitate producerea și comercializarea de materiale de construcții, urmărindu-se în special re tehnologizarea secțiilor de producție existente cu tehnologii mai performante care să asigure obținerea de produse competitive pe piața. Astfel, a fost modernizată secția de producție ardere și uscare a produsului țiglă din argilă.

A fost achiziționată o instalație de fabricat pavele pentru pavaje de diferite forme și culori, instalație de tuburi de canalizare cu dimensiuni între $\varnothing 200 - \varnothing 1200$.

În anii 2008-2009, s-a achiziționat o linie nouă și performantă de fabricare a cărămizilor din argilă arsă, care va fi pusă în funcțiune în prima parte a anului 2010.

Societatea are înființate secții de producție, precum și o balastieră unde se produc agregate, ce se află la o distanță de 12 km față de sediul societății. Societatea nu are organizate filiale.

Ponderea în cifra de afaceri în anul 2009, a deținut-o prefabricatele din beton armat respectiv 49,28% concretizate în stâlpi electrici, dale din beton armat etc.

Produsele societății sunt livrate pe piețele din România în județele : GORJ, DOLJ, VÂLCEA, HUNEDOARA, OLT, TIMIȘ, BRAȘOV, IAȘI, GALAȚI, TELEORMAN, CARAȘ-SEVERIN, MEHEDINȚI, BUCUREȘTI.

Angajamente acordate

- S.C. MACOFIL S.A. are angajamente acordate- pentru creditele angajate astfel :
- 1.Linie de credit pentru nevoi curente în sumă de 1.500.000lei , angajată la BANCA COMERCIALĂ CARPATICA TG-JIU.
- ANGAJAMENTE :
- Ipotecă rang I pentru imobilele nr. cadastral 3693/4 ,
- Ipotecă rang II cu nr. cadastral 3693/7 .
- 2. Linie de credit pentru nevoi curente cu limită de creditare 900.000 lei angajată la B.R.D TG-JIU
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă rang I imobile nr. cadastral 3693/6 .
- 3.Credit angajat la BANCA COMERCIALĂ CARPATICA TG-JIU în valoare de
- 1.865.000 lei, pentru achiziționare utilaje, din care a mai rămas de restituit la sfarsitul anului 2009 suma de 1.145.000 lei cu termen de restituire februarie 2012.
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă
- rang VII pentru imobile nr cadastral 3693/7 .
- 4.Credit angajat la BANCA COMERCIALĂ CARPATICA TG-JIU în valoare de

- 16.790.000 lei, pentru re tehnologizare fabrica elemente zidarie (utilaje si lucrări de constructii), cu termen de restituire august 2018.
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă rang I pentru imobile nr. cadastral 3693/3 , ipotecă rang I pentru imobile nr. cadastral 3693/8, ipotecă rang I pentru imobile nr. cadastral 3693/5.
- 5. Credit angajat la BANCA COMERCIALĂ CARPATICA TG-JIU in valoare de
- 3.500.000 USD, pentru finalizare re tehnologizare fabrica elemente zidarie
- (utilaje)
- ANGAJAMENTE:
- Ipotecă rang II asupra imobil nr. cadastral/top.3693/3, ipotecă rang I pentru imobil n ipotecă rang I pentru imobile nr cadastral 3693/5 , ipotecă rang VIII pentru imobile nr cadastral 3693/7, ipotecă rang I pentru imobile nr cadastral 3693/1, ipotecă rang I pentru imobile nr. cadastral 3693/2. .

Angajamente primite

Societatea are avansuri incasate pentru produsele ce urmeaza a fi livrate in suma de 185.570 lei.

ADMINISTRATOR
ING. PATRUT IOAN



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. UDRESCU GABRIEL DANIEL

Provizioane pentru deprecierea creanțelor

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1.Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	143.559	-	12.820	130.739

ADMINISTRATOR
Ing. Patruș Von



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Udrescu Gabriel Daniel