

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2010

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	CRESTERI		REDUCERI		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
Capital subscris	1.056.362	0	0	0	0	1.056.362
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
Rezerve legale	123.025	0	0	0	0	123.025
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	14.754.911	0	0	0	0	14.754.911
Alte rezerve	647.117	0	0	0	0	647.117
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	0	0	0	0	0	0

Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	13.073.965	111.178	0	0	0	13.185.143
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt.prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV a Comunitatilor ec.Europene	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	0	0	0	0	0	0
	Sold D	111.178	2.194.082	0	111.178	0	2.194.082
Repartizarea profitului		0	0	0	0	0	0
Total capitaluri proprii		3.396.272	2.305.260	0	111.178	0	1.202.190

ADMINISTRATOR  
ILISUAN IOAN



**Matcon SA Bistrita**  
**Situatia fluxurilor de numerar - metoda indirecta**

Explicatii	Exercitiu financiar incheiat la 31.12.2009	Exercitiu financiar incheiat la 31.12.2010
<b>SOLD INITIAL DISPONIBILITATI</b>	6.947,00	7.823,00
<b>FLUXURI FIN DIN ACT. DE EXPLOATARE</b>		
PROFIT NET (inaintea elem. extraordinare)	(111.178,00)	(2.194.082,00)
AJUSTAREA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE	54.177,00	1.345.439,00
Venituri din active cedate, subv investitii	(3.000,00)	
Cheltuieli cu active cedate si alte op de capital (lichidari)		1.010.934,00
Ajustari ale activelor imob si circulante, prov pt risc si ch	51.444,00	328.055,00
Cheltuieli cu impozitul pe profit	5.733,00	6.450,00
<b>Profit inainte de variatia conturilor activitatii curente</b>	<b>(57.001,00)</b>	<b>(848.643,00)</b>
VARIATIA conturilor activitatii curente		
Variatia stocurilor, din care:	390.551,00	(245.265,00)
Productia in curs si produse finite	390.555,00	(527.161,00)
Avansuri pentru cumparari de stocuri	(4,00)	281.896,00
Variatia creantelor comerciale	(1.053.912,00)	1.894.143,00
Variatia datoriilor comerciale si efectelor de platit	587.478,00	(687.378,00)
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	34.028,00	31.290,00
Variatia datoriilor fata de stat (TVA si alte datorii)	169.362,00	90.439,00
<b>Total variatie conturi din exploatare</b>	<b>127.608,00</b>	<b>1.083.228,00</b>
Variatia altor creante	-	(847,00)
Cheltuieli cu prov. aforante activelor circulante	-	(272.433,00)
<b>Total variatie conturi patrimoniale din exploatare</b>	<b>-</b>	<b>(273.080,00)</b>
<b>Numerar din exploatare</b>	<b>70.507,00</b>	<b>(38.494,00)</b>
Plati impozit pe profit	-	(2.150,00)
<b>Numerar net din exploatare</b>	<b>70.507,00</b>	<b>(40.644,00)</b>
<b>FLUXURI FIN DIN ACT. DE INVESTITII</b>		
Variatia imobilizarilor necorporale	-	11.380,00
Variatia imobilizarilor corporale	51.445,00	879.735,00
Cheltuieli cu active cedate si alte op de capital	-	(1.010.934,00)
Cheltuieli de amortizare	(61.444,00)	(55.621,00)
<b>Total fluxuri af cump. de imobilizari corp si nec.</b>	<b>1,00</b>	<b>(175.440,00)</b>
Venituri din active cedate si alte op de capital	3.000,00	-
Variatia debitorilor diversi af imobilizarilor	(70.443,00)	184.912,00
<b>Total fluxuri af vanz de imobilizari corp si necorp</b>	<b>(67.443,00)</b>	<b>184.912,00</b>
Variatia imobilizarilor financiare	(3.130,00)	12.804,00
<b>Total fluxuri aferente imob. financiare</b>	<b>(3.130,00)</b>	<b>12.804,00</b>
<b>Total fluxuri din act de investitii</b>	<b>(70.572,00)</b>	<b>32.276,00</b>
<b>FLUXURI FIN DIN ACT. DE FINANTARE</b>		
Variatia altor datorii (asociati, etc)	939,00	1.117,00
<b>Total fluxuri din activitatea de finantare</b>	<b>940,94</b>	<b>1.117,00</b>
<b>FLUX DE NUMERAR NET</b>	<b>875,94</b>	<b>(7.251,00)</b>
<b>SOLD FINAL DISPONIBILITATI</b>	<b>7.823,00</b>	<b>572,00</b>

Verificat de

(0)



**DECLARATIE**

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

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

---

Entitate: SC MATCON SA

Judetul: 06--BISTRITA-NASAUD

Adresa: localitatea BISTRITA, str. IOAN CALANU, nr. 4, tel. 0263234940

Numar din registrul comertului: J06/10/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 2361-Fabricarea produselor din beton pentru constructii

Cod unic de inregistrare: 564662

Subsemnatul ILISUAN IOAN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010  
si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



# SC MATCON SA Bistrita

## NOTE EXPLICATIVE

La 31.12.2010

### Nota 1. Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări, depreciări)			
	Sold la începutul exercerțiu financiar	Intrări	Ieșiri	Sold la sfârșit exercerțiu financiar	Sold la începutul exercerțiu financiar	Ajustări înreg. în exer. financiar	Reduceri înreg. în exer. financiar	Sold la sfârșit exercerțiu financiar
Imobilizari necorporale-licente	11381	0	11381	0	0	11381	11381	0
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Construcții	42649	0	0	42649	42496	154	0	42650
Instalații tehnice și mașini	1371980	0	1002402	369578	124033	44086	0	1212
Alte instalații, utilaje și mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizări financiare	71220	0	12804	58416	0	0	0	0

#### CONCLUZII:

-activele imobilizate inregistrate la 31.12.2010 sunt in scadere fata de 31.12.2010 cu 903.920 lei  
 - sunt structurate in: -imobilizarile necorporale au reprezentat program informatic cu o durata de amortizare de 5 ani au fost scoase din functiune in anul 2010

- imobilizari corporale in suma de 368.365 lei dupa cum urmeaza: cladiri 42650 lei, inst.tehn. si masini 369.578 lei;

- imobilizari necorporale : imobilizari financiare in suma de 58.416 lei reprezentand garantie pt.executari de lucrari( Insp.Scolar B-ta)

-imobilizarile corporale au fost reevaluate la 31.12.2010 de catre un expert evaluator(SC GRAD CORA SRL-membru asociat ANEVAR).Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii-respectiv statie de concasare si sortare nr.inv.10020 (cost istoric -1.371.980) la valoarea justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata( valoare de piata estimata-369.578 ).

Diferenta din reevaluare a fost inregistrata in felul urmator:

-in prima faza anulara amortizarii cumulate din valoarea contabila a activului reevaluat a fost inregistrata in contrapartida cu contul 2131 01-cu suma de 166.907 lei;

- reducerea costului activului reevaluat in contapartida cu contul 6588 cu suma de 835.495 lei
- iesirile de active imobilizate reprezinta casari si diminuarea valorii imob.corporale din reevaluare
- la 31.12.2010 societatea nu avea inregistrate mijloace fixe achizitionate prin leasing financiar
- sunt inregistrate in contabilitate la cost de achizitie
- sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an si au o valoare mai mare decat limita prevazuta de reglementarile legale in vigoare

Duratele estimate pe principalele grupe de imobilizari corporale, sunt urmatoarele:

Cladiri 12 - 40 ani

Instalatii tehnice si masini 30 ani

-regimul de amortizare utilizat este regimul de amortizare liniara, care consta in repartizarea uniforma a valorii de intrare a imobilizarilor corporale pe toata durata de viata utila stabilita a acestora

ADMINISTRATOR  
ILISUAN IOAN



## SC MATCON SA Bistrita

### Nota 2.1 Provizioane la 31.12.2010

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exer. financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exer. financiar
		In cont	Din cont	
Provizioane	0			0
Total	0			0

### Nota 2.2 Ajustari de valoare la 31.12.2010

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exer. financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exer. financiar
		In cont	Din cont	
Ajustari pentru clienti neincasati	0	272.434	272.434	0

#### CONCLUZII:

Ajustarile de valoare privind activele circulante pentru :

-creantele neincasate detinute la persoanele juridice pentru care a fost pronuntata procedura falimentului in baza hotararii judecatoresti (SC Terra Stone SRL B-ta; SC Invert Imobil SRL Josenii Bargaului; SC Garant SA; G.V.I. Wood Consulting SRL Viseu de Jos; SC Capital SRL)

Administrator

Ilisuan Ioan



## SC MATCON SA Bistrita

### NOTA 3. Repartizarea profitului

#### 1. Profit net repartizat:

- rezerva legala
- acoperirea pierderii contabile
- dividende
- alte repart

#### 2. Profit nerepartizat

Nu este cazul.

SC MATCON SA a inregistrat pe parcursul anului 2010 o pierdere de 2.194.082 lei.

ADMINISTRATOR  
ILISUAN IOAN



## SC MATCON SA Bistrita

### Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
1. Cifra de afaceri netă	<b>1.901.553</b>	<b>1.462.291</b>
2. Venituri din exploatare	<b>1.679.953</b>	<b>2.014.704</b>
3. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate	<b>466.945</b>	<b>1.718.231</b>
- cheltuielile activității de bază	310.302	1.340.419
- cheltuielile activității auxiliare	16.900	0
- cheltuielile indirecte de producție	409.640	377.812
4. Rezultatul brut al exploatarei (2-3)	<b>1.318.461</b>	<b>-296.473</b>
5. Cheltuieli de desfacere	<b>594.642</b>	<b>362.587</b>
6. Cheltuieli generale de administrație	<b>703.536</b>	<b>847.672</b>
7. Alte ch. din exploatare	<b>20.283</b>	<b>127.452</b>
8. Rezultatul din exploatare (4+5+6+7)	<b>-105.453</b>	<b>-2.188.307</b>

#### Concluzii:

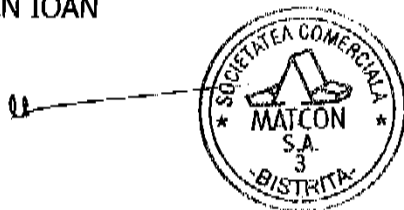
Cifra de afaceri in anul 2010 fata de anul 2009 a inregistrat o scadere cu 23,11%, rezultatul brut aferent cifrei de afaceri a inregistrat scadere fata de anul anterior.

Analizand cifra de afaceri se constata ca 98,32% din venituri il reprezinta veniturile din productia vanduta care este in scade cu 23,11% fata de anul anterior si venituri din vanzarea marfurilor reprezentand 1,68% din total cifra de afaceri.

Cheltuielile cu materii prime si materiale consumabile sunt in 2010 cu 11,65% mai mari fata de anul 2009; cheltuielile de personal au crescut in anul curent fata de anul anterior prin angajarea de personal direct productive cu 69,69%; au fost constituite in anul 2010 ajustari de valoare pentru active circulante in suma de 272.434 lei; cheltuielile cu prestatiile externe au inregistrat o crestere de 17,68% fata de anul 2009; cheltuielile de desfacere in anul 2009 fata de anul 2010 au scazut cu 60,97%

Asupra rezultatului din exploatare a anului 2010 un impact semnificativ l-au avut pierderile de valoare aferente activelor imobilizate constatate cu ocazia reevaluării care sunt cuprinse in totalul alte cheltuieli din exploatare in suma de 835.495 lei.

ADMINISTRATOR  
ILISUAN IOAN



## SC MATCON SA Bistrita

### Nota 5. Situatia creantelor si datorillor

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total – din care	301.797	301.797	-
- clienți	301.150	301.150	-
- alte creanțe	647	647	-

#### CONCLUZII:

-creanțele societății sunt în suma de 301.797 lei și se compun din : clienți 301.150 lei; contr.pt.bug.asig.somaj 647 lei.

In anul 2010, societatea a înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor .Creanțele sunt aferente facturilor neincasate de la clienți pentru care a fost pronunțată procedura falimentului pe baza hotărârii judecătorești

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total – din care	734.970	734.970	0	0
-furnizori	288.052	288.052	0	0
-dat.cu pers.si ct.asim.	5.662	5.662	0	0
-datoriile la bugetul de stat	439.200	439.200	0	0
-alte datorii	2.056	2.056	0	0

#### CONCLUZII :

-datoriile societății sunt în suma de 734.970 lei sunt compuse din datorii ce pot fi plătite într-o perioadă de până la un an după cum urmează:

furnizori 288.052; datorii cu personalul 5.662 lei; alte datorii 2.056 lei-reprez.com.ITM ; datorii la bugetul statului și bugetele asig.soc.439.200 lei .

In conf.cu dos.ex.57/09.03.2011 societatea are de achitat către E-ON Gaz suma 479.627,05 reprezentând contravaloarea gazelor consumate până la data deschiderii procedurii de insolvență septembrie-decembrie 2006 (259.940,58 lei gaze naturale și 22.914,08 penalități de întârziere) neînscrise în tabloul creanțelor și contravaloarea gazelor naturale după data deschiderii procedurii de insolvență(177.596,36 lei), suma ce va fi achitată și înregistrată în contabilitate.

Societatea are patru procese pe rol pentru neplata facturilor servicii și utilități :

**Primaria Bistrita**-suma de 205.063 lei - Intre Consiliul Local al municipiului Bistrita si SC Matcon SA s-a semnat Contractului de asociere nr. 832/E/14.11.2000. Obiectul contractului consta in exploatarea terenului in suprafata de 1.700 mp, situat in municipiul Bistrita, str. Sigmirului. SC Matcon SA se oblighe sa amenajeze acest teren constructii cu caracter provizoriu : depozite si magazine de prezentare a produselor societatii. La sfarsitul perioadei stabilite pentru asociere, in vederea predarii catre asociatul proprietar, terenul va fi amenajat de catre SC Matcon SA, in scopul folosirii cu destinatia de parcare publica si spatiu verde. Valabilitatea acestui contract este de 4 ani de la data semnarii. La incetarea contractului de asociere SC Matcon SA va preda Consiliului Local al municipiului Bistrita, parcare publica si spatiul verde conform stipulatiilor contractuale, care vor intra in domeniul public al municipiului Bistrita. Deoarece SC Matcon SA nu a amenajat spatiul cu parcare si spatiu verde, Consiliul Local Bistrita a inceput demersurile in instanta pentru obligarea la plata a contravalorii acestor amenajari. Procesul este pe rol la Tribunalul Bistrita-Nasaus fara sa fie finalizat in vreun fel.

**SC Bgs-Divizia de securitate SRL** – 66.800 lei – contravaloare servicii de paza si securitate , facturi emise in data de 03.07.2008,29.09.2008 si 05.11.2008 in suma de 54.800 lei si penalitati de 8.400 lei . Judecatoria Bistrita s-a pronuntat ca sumele sunt certe si a admis cererea pe suma de 66.800 lei, hotararea fiind definitive si executorie.

**SC Onchim Impex SRL** - 10.995,60 lei- facturi contravaloare marfa din anul 2006. Judecatoria Bistrita a admis cererea de somatie de plata obligand firma SC Matcon SA la plata de 10.995,60lei reprezentand contravaloare facturi restante.

**SC Electrica Serv SA**- Transilvania Nord -7.514,06 lei- acesta reprezinta contravaloare factura nr. 564662/30.01.2008, cerere admisa de catre Judecatoria Bistrita prin sentinta nr. 5150/2010.

ADMINISTRATOR  
ILISUAN IOAN

