

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- 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	5.020			X	5.020
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	5.020			X	5.020
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	88.750			X	88.750
Constructii	06	254.778	58.932	746		312.964
Instalatii tehnice si masini	07	1.847.156	124.582	76.772		1.894.966
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	8.623		2.055		6.568
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	36.978	77.105	86.362	X	27.721
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.236.285	260.619	165.935		2.330.969
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	2.241.305	260.619	165.935		2.335.989

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	5.020			5.020
TOTAL (rd.13 +14)	15	5.020			5.020
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	112.420	7.255	745	118.930
Instalatii tehnice si masini	18	1.276.261	56.443	76.772	1.255.932
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	8.623		2.055	6.568
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.397.304	63.698	79.572	1.381.430
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.402.324	63.698	79.572	1.386.450

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 23807676 / 140100411

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BAGDI ARPAD IMRE

Numele si prenumele

NAN SAJTI MARIA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

I2--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
NEVALIDAT

Vers.1.00

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	4.110.826	3.972.198
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.870.908	3.957.918
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	239.918	14.280
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 <sup>x</sup> )	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	116.609	
Sold D	08		128.704
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	162.755	41.214
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	51.206	74.688
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	4.441.396	3.959.396
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.900.266	1.784.506
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	20.575	44.279
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	481.020	455.774
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	220.685	12.955
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	1.399.652	1.037.081
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.091.521	798.533
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	308.131	238.548
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	44.209	63.698
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	44.209	63.698
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		22.800
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		22.800
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	343.302	418.980
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	307.538	392.565
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	28.574	17.195
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	7.190	9.220

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	4.409.709	3.840.073
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	31.687	119.323
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	61	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	181.708	80.800
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	181.769	80.800
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		0
- Cheltuieli (ct.686)	47		8.345
- Venituri (ct.786)	48		8.345
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	116.162	68.506
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	80.395	111.457
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	196.557	179.963
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	14.788	99.163
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	16.899	20.160
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	4.623.165	4.040.196
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	4.606.266	4.020.036

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	16.899	20.160
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	7.333	6.450
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	9.566	13.710
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 63931971 / 140100411

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

BAGDI ARPAD IMRE

Numele și prenumele

NAN SAJTI MARIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A		B	1		2
Unități care au inregistrat profit		01	1		13.710
Unități care au inregistrat pierdere		02	0		0
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	725.618	694.143	31.475
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	725.618	694.143	31.475
- peste 30 de zile		05	656.658	656.658	
- peste 90 de zile		06	5.191	5.191	
- peste 1 an		07	63.769	32.294	31.475
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12			
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14			
Obligatii restante fata de alti creditori		15			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante după 30 de zile		19			
- restante după 90 de zile		20			
- restante după 1 an		21			
Dobanzi restante		22			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A		B	1		2
Numar mediu de salariați		23	69		66

IV. Plăți de dobanzi si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24			
- impozitul datorat la bugetul de stat	25			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			
V. Tichete de masă		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31			
- din fonduri publice	32			
- din fonduri private	33			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34			
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35			
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36			
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37			
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38			
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39			
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40			
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41			
- părți sociale emise de rezidenți	42			
- obligațiuni emise de rezidenți	43			
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44			
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45			
- obligațiuni emise de nerezidenți	46			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47			
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48			
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49			

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	649.657	751.381
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	61.068	68.436
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	47.115	58.375
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	19.663	19.717
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100	5.247	3.415
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	514.077	517.077
- acțiuni cotate	102	514.077	517.077
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	109.680	109.680

Suma de control F30 : 16855564 / 140100411

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

**Rd.102** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

**Rd.103** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BAGDI ARPAD IMRE

Numele și prenumele

NAN SAJTI MARIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura

Formular  
NEVALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:



Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	574.341	790.500
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	33.132	27.264
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	20.883	17.708
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	4.333	3.911
- în lei (ct. 5311)	66	2.470	2.046
- în valută (ct. 5314)	67	1.863	1.865
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	382	382
- în lei (ct. 5121)	69	382	382
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	1.621.881	1.847.643
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78	481.603	669.255
- în lei	79	188.096	147.628
- în valută	80	293.507	521.627
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	357.528	277.064
- în lei	85		
- în valută	86	357.528	277.064
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

Bifati numai dacă ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
este cazul: ☐ Sucursala

☐ Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

Tip situație financiară : BL

Entitatea	SC METALUL MESA SA						
Adresa	Judet	Sector		Localitate			
	Bihor			SALONTA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	GESTULUI	5				0259373171	
Număr din registrul comerțului		J/05/183/1991		Cod unic de înregistrare		94595	
Forma de proprietate		34--Societati comerciale pe actiuni					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)							
2550 Fabricarea produselor metalice obținute prin deformare plastică; metalurgia pulberilor							

F10 - pag. 1

## BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	230.880	282.785
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	571.123	639.033
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	36.978	27.721
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	838.981	949.539
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	838.981	949.539
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	134.920	209.288
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	422.489	344.323
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	213.600	161.684
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		1.478
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	771.009	716.773
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	500.641	694.001
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	33.132	27.934
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	533.773	721.935
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	4.715	4.293
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	1.309.497	1.443.001
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	21.033	17.038
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	649.657	751.381
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 - 2692 + 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	133.093	149.943
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	782.750	901.324
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	547.780	558.715
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	1.386.761	1.508.254
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	839.131	946.319
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	839.131	946.319
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	514.078	514.078
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	514.078	514.078
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72		
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	102.815	102.815
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	1.009.175	1.009.175
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.111.990	1.111.990
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	81	
	SOLD D (ct. 117)	82	1.088.004
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	83	9.566
	SOLD D (ct. 121)	84	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	547.630	561.935
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	547.630	561.935

Suma de control F10 : 35505200 / 140100411

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BAGDI ARPAD IMRE

Numele și prenumele

NAN SAJTI MARIA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**R A P O R T U L**

**DE AUDIT FINANCIAR**

**LA 31 DECEMBRIE 2010,**

**INTOCMIT LA SOCIETATEA COMERCIALA**

**METALUL MESA S.A.**

**SALONTA, JUD. BIHOR**  
**Str. Gestului, Nr. 5**  
**R.C. J05/183/1991**  
**C.I.F RO 94595**

**S.C. AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L.**

**AUDITOR FINANCIAR**  
**AUTORIZATIE NR. 166/15.03.2002**

## **S.C. AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L.**

Auditor Financiar Autorizatie Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.166/2002 ,Bucuresti, sector 3, Str.Foisorului nr.16, bl.F11C, ap.73, cod 742882 ♦ Tel/Fax 021.322.88.42 ♦ Mobil: 0722.219.291 ♦ E-mail: [auditmanag@yahoo.com](mailto:auditmanag@yahoo.com) ♦ CIF RO 12692746 ♦ RC J40/1410/2000 ♦ Cont bancar: BCR sector 3 IBAN RO69RNCB0074029209660001 ♦ Autorizatie CECCAR seria A nr. 000336/2000 ♦ Atestat CNVM A.J.010/2000 ♦

---

### **CATRE**

**ACTIONARIII S.C. METALUL MESA SA-SALONTA.**

#### **RAPORT DE AUDIT FINANCIAR**

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii SC METALUL MESA S.A., care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2010 ,contul de profit si pierdere, si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative .Situatiile financiare mentionate se refera la:

- |  |             |
|--|-------------|
| • Total capitaluri proprii                           | 561.935 lei |
| • Rezultatul net al exercitiului financiar (profit ) | 13.710 lei  |

2. Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare (OMFP 3055/2009). Aceasta responsabilitate include : proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative ,datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate ;elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date .

3. Responsabilitatea noastra este ca,pe baza auditului efectuat ,sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ,sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

4. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare.Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare ,datorate fraudei sau erorii.In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date,dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al societatii.Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

5. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

6. In opinia noastra, situatiile financiare anexate ale SC METALUL MESA S.A. pentru perioada 01.01-31.12.2010 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 3055/2009, sub toate aspectele semnificative.

7. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii Comerciale METALUL MESA SA, Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare(CNVM), SC Bursa de Valori Bucuresti SA (BVB), Ministerului Finantelor Publice(MFP) si Oficiului Registrului Comertului(ORC). Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii Comerciale METALUL MESA SA 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 .pentru auditul nostru ,pentru acest raport sau pentru opinia formata.

8.Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania.De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare.

In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr 3055/2009,articolul 318,punctul 2,noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare . Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.In raportul administratorilor ,noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in concordanta cu cele prezentate in situatiile financiare auditate.

Prezentul Raport s-a intocmit la data de 08.04.2011

**S.C. AUDIT TAX MANAGEMENT S.R.L.**

**EC. OLIVIU TRAISTARU**

AUDITOR FINANCIAR  
AUTORIZATIE NR.166/15.03.2002

AUDITOR FINANCIAR  
Certificat AF seria C nr.452/05.01.2001



A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to EC. OLIVIU TRAISTARU.