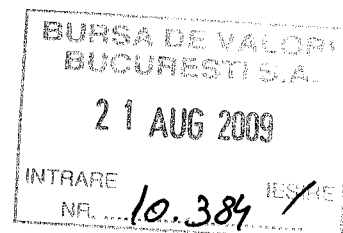


Nr. 386/19.08.2009



Către,

**C.N.V.M. București – Direcția emitenți**  
**B.V.B. – Piața Rasdaq București**

**S.C. NAPOTEX S.A.**, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Traian Vuia nr. 208, jud. Cluj, telefon/fax: 0264/591044, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J12/124/1991, având C.U.I. 201896, af RO, cod IBAN RO54RNCB0106026605780001 deschis la B.C.R. Filiala Cluj - Napoca, reprezentată prin Cornelia Nagy – Președinte C.A. și director general,

Prin prezenta vă transmitem raportul pentru semestrul I 2009 care cuprinde:

- situația financiar contabilă semestrială (bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, bilanță)
- raportul consiliului de administrație (cf. anexa 31)
- declarația persoanelor responsabile

Cu stimă,

Președinte CA - Director general  
Nagy Cornelia



Judetul: 12--CLUJ

Entitate: SC NAPOTEX SA

Adresa: localitatea CLUJ NAPOCA, str. TRAIAN VUIA, nr. 208, tel. 0264591044

Numar din registrul comertului: J12/124/91

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4642--Comert cu rid.imbracaminte si incaltaminte

Cod unic de inregistrare: 201896

25 MD / 9631  
A.F.P. Cluj-Napoca  
Declaratii persoane juridice  
Modul 19

8007 90V 71

## SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

la data de 30.06.2009

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2009	30.06.2009
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	1313	2618
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct. 211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	11586973	11859871
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261+263+265+267-296)	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	11588286	11862489
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	769949	704641
II. CREANTE (ct. 267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+ 445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	221414	302901
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct. 501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	7805
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	45349	31012
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	1036712	1046359
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	10	87600	77448
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	405610	700468
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	712211	408720
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	12300497	12271209
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct. 161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+ 4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+ 462+473+509+5186+519)	14	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	6491	14619
- subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	17	0	0
- venituri înregistrate in avans (ct. 472)	18	6491	14619
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	469188	469188
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	20	469188	469188
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	22	0	0
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	24	10678109	10678191
IV. REZERVE (ct. 106)	25	703031	871606
Actiuni proprii (ct. 109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	28	0	0

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) (ct. 117) ----- Sold C	29	0	0
----- Sold D	30	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold C	31	450169	252224
----- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	33	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	12300497	12271209
Patrimoniul public (ct. 1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	12300497	12271209

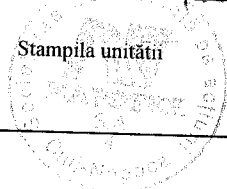
**Administrator,**

Numele si prenumele :

NAGY CORNELIA

Semnătura

Stampila unității

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

GAL DIANA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 30.06.2009

Formularul 20 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		30.06.2008	30.06.2009
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	1337320	1165809
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	818461	865637
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	518859	300172
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2.Variatia stocurilor de produse finite (ct.711)	06	0	0
si a productiei in curs de executie	07	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	08	0	0
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	3717	12840
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)</b>	10	1341037	1178649
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	21268	13933
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	7854	4598
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	92016	120272
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	419152	239697
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	269645	274083
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	212089	218854
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială (ct.645-7415)	17	57576	55229
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	18	85060	89271
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	85060	89271
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	6467	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	6467	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	141498	130778
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	123178	105435
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	26	18315	16599
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	5	8744
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	-29353	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	29353	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)</b>	32	1007140	872632
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE</b>	33	333897	306017
- Profit (rd.10-32)	34	0	0
- Pierdere (rd.32-10)	35	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	36	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	37	0	0
10.Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	38	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	40	68	249
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	42	3	0
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)</b>	43	71	249
12.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	44	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	45	0	0
- Venituri (ct.786)	46	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	47	720	2038
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	48	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	49	5345	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)</b>	50	6065	2038
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)</b>	51	0	0
- Profit (rd.42-49)	51	5994	1789
- Pierdere (rd.49-42)			



## DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2009

Formularul 30 - pagina 1

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unități	Sume
Unități care au înregistrat profit		01	1	252224
Unități care au înregistrat pierdere		02	0	0

II. Date privind platile restante		Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:		03	0	0	0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:		04	0	0	0
- peste 30 de zile		05	0	0	0
- peste 90 de zile		06	0	0	0
- peste 1 an		07	0	0	0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08	0	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		11	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj		12	0	0	0
- alte datorii sociale		13	0	0	0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14	0	0	0
Obligații restante față de alți creditori		15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)		18	0	0	0
- restante după 30 zile		19	0	0	0
- restante după 90 zile		20	0	0	0
- restante după 1 an		21	0	0	0
Dobânzi restante		22	0	0	0

III. Numărul mediu de salariați		Nr. rd.	30.06.2008	30.06.2009
Numărul mediu de salariați		23	22	21

IV. Plăți de dobânzi și redevențe		Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat		25	0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat		27	0
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice române către 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 masă		Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților		30	20160

		Nr. rd.	30.06.2008	30.06.2009
VI. Cheltuieli de inovare **) - total (rd.32 la 34), din care:		31	0	0
- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei		32	0	0
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		33	0	0
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei		34	0	0

<b>VII. Alte informatii</b>			
	<b>Nr. rd.</b>	<b>30.06.2008</b>	<b>30.06.2009</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	90	90
Actiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, în sume brute (ct. 261 + 263 + 265) (rd. 37 la 41), din care:	36	0	0
- actiuni cotate	37	0	0
- actiuni necotate	38	0	0
- părți sociale	39	0	0
- obligatiuni	40	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41	0	0
Creante imobilizate în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	90	90
- creante imobilizate în lei (din ct. 267)	43	90	90
- creante imobilizate în valută (din ct. 267)	44	0	0
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	272331	307735
Creante în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	0	0
Creante în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	0	0
Alte creante (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	0	2648
Dobanzi de încasat (ct. 5187)	49	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 508) (rd. 51 la 55), din care:	50	0	0
- actiuni cotate	51	0	0
- actiuni necotate	52	0	0
- părți sociale	53	0	0
- obligatiuni	54	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	7805
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	7345	10909
- în lei (ct. 5311)	58	7345	10909
- în valută (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	65517	19955
- în lei (ct. 5121)	61	65517	19955
- în valută (ct. 5124)	62	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	300	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	300	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	545119	700468
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni și dobanzile 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 dobanzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct.5198) (rd. 71 + 72), din care:	70	0	86121
- în lei	71	0	86121
- în valută	72	0	0

- Credite bancare externe pe termen scurt si dobanzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct.5198) (rd. 74 + 75), din care:	73	0	0
- in lei	74	0	0
- in valuta	75	0	0
- Credite bancare pe termen lung si dobanzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct.1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
- in lei	77	0	0
- in valuta	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct.1682) (rd. 80 + 81), din care:	79	0	0
- in lei	80	0	0
- in valuta	81	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	0	1261
- in lei	84	0	1261
- in valuta	85	0	0
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	239899	209052
- Datorii în legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	31341	31271
- Datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	67760	53298
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	206119	319465
- Dobanzi de platit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris varsat (ct. 1012) (rd. 92 la 94), din care:	91	469188	469188
- actiuni cotate	92	469188	469188
- actiuni necotate	93	0	0
- parti sociale	94	0	0

**VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii**

Nr. rd.	30.06.2008	30.06.2009
---------	------------	------------

Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)

95

26415

7500

**Administrator,**

Numele si prenumele :

NAGY CORNELIA

Semnătura

Stampila unității

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

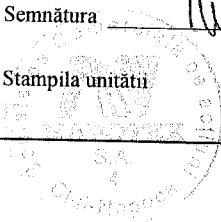
GAL DIANA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura



# Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

PAG: 1

CONT	DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT		469187.50				469187.50		469187.50
<b>101</b>	<b>CAPITAL</b>		<b>469187.50</b>				<b>469187.50</b>		<b>469187.50</b>
1051	REZERVA DIN REEV.TERENURI		7645232.98				7645232.98		7645232.98
1052	REZERVA DIN REEV. CLADIRILOR	15908.18	3048865.94			15908.18	3048865.94		3032957.76
<b>105</b>	<b>REZERVA DIN REEVALUARE</b>	<b>15908.18</b>	<b>10694098.92</b>			<b>15908.18</b>	<b>10694098.92</b>		<b>10678190.74</b>
1061	REZERVA LEGALE		93836.70				93836.70		93836.70
1065	REZERVA REPRZ.SURPLS.DIN REV		1741.97				1741.97		1741.97
1068	ALTE REZERVA		776027.58				776027.58		776027.58
<b>106</b>	<b>REZERVA</b>		<b>871606.25</b>				<b>871606.25</b>		<b>871606.25</b>
117	REZULTAT REPORTAT	450169.40	450169.40			450169.40	450169.40		252223.74
121	PROFIT SI PIERDERE	758992.81	992399.55			926675.01	1178898.75		1261.00
167	ALTE IMPRUM SI DAT ASIMIL		1261.00	167682.20		186499.20			1261.00
205	CONGESIUNI,BREVETE,LICENTE	3937.06	3937.06			3937.06	3937.06		3937.06
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALI	2077.00	2077.00			2077.00	2077.00		2077.00
211	TERENURI SI AMENAJARI	7698594.00	7698594.00			7698594.00	7698594.00		7698594.00
212	CONSTRUCTII	3907188.94	3907188.94			3907188.94	3907188.94		3907188.94
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	147395.27	147395.27			147395.27	147395.27		147395.27
2132	APARATE SI INSTAL DE MASURAF	18582.82	18582.82			18582.82	18582.82		18582.82
2133	MULOACE DE TRANSPORT	106346.71	106346.71			106346.71	106346.71		76378.84
<b>213</b>	<b>INSTALATII TEHNICE,MUL.TRAI</b>	<b>272324.80</b>	<b>29967.87</b>			<b>272324.80</b>	<b>29967.87</b>		<b>242356.93</b>
214	MOBILIER,BIROTICA,ECHIPAM PR	39410.25	39410.25			39410.25	39410.25		39410.25
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CUR	209852.76	22377.38	112652.73		322505.49	22377.38		300128.11
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	90.05	90.05			90.05	90.05		90.05
<b>267</b>	<b>CREATE IMOBILIZATE</b>	<b>90.05</b>	<b>90.05</b>			<b>90.05</b>	<b>90.05</b>		<b>90.05</b>
2805	AMORT CONCESIUNI,BREVETE		3171.44			109.36	3280.80		3280.80
2808	AMORT ALTE IMOB NECORP					115.38	115.38		115.38
<b>280</b>	<b>AMORTIZARI IMOB NECORP</b>		<b>3171.44</b>			<b>224.74</b>	<b>3396.18</b>		<b>3396.18</b>

# Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

Adresa: CLUJ-NAPOCA, TRAIAN VUIA 208

PAG: 2

	CONT DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR		196963.58		11889.52		208853.10		208853.10
2813	AMORTIZAREA INSTALATIILOR, M	21227.23	118941.60		3034.01	21227.23	121975.61		100748.38
2814	AMORTIZ ALTE IMOB CORP		17963.58		242.60		18206.18		18206.18
<b>281</b>	<b>AMORTIZARI IMOB CORPORALI</b>	<b>21227.23</b>	<b>333868.76</b>		<b>15166.13</b>	<b>21227.23</b>	<b>349034.89</b>		<b>327807.66</b>
3024	PIESE DE SCHIMB	102.65	102.65			102.65	102.65		102.65
3028	ALTE MAT CONSUMABILE	2822.05	1760.49	334.43	349.74	3156.48	2110.23		1046.25
<b>302</b>	<b>MAT CONSUMABILE</b>	<b>2924.70</b>	<b>1863.14</b>	<b>334.43</b>	<b>349.74</b>	<b>3259.13</b>	<b>2212.88</b>		<b>1046.25</b>
303	MAT DE NAT OB DE INVENTAR	2910.97	2159.38	560.00	560.00	2910.97	2159.38		751.59
346	PRODUSE REZIDUALE	2075.00	2075.00	12456.55	23584.64	2635.00	2635.00		20008.02
3711	MARFURI IN DEPOZIT CLUJ	101703.85	70567.74	11875.95	20039.63	114160.40	94152.38		1003892.58
3712	MARFURI LA MAGAZIN	1205735.99	193679.73	28.40		1217611.94	213719.36		379.72
3713	CHELT TRANSPORT	561.31	153.19			561.31	181.59		
<b>371</b>	<b>MARFURI</b>	<b>1308001.15</b>	<b>264400.66</b>	<b>24332.50</b>	<b>43652.67</b>	<b>1332333.65</b>	<b>308053.33</b>		<b>1024280.32</b>
378	DIF PRET LA MARFURI	31010.81	193291.91	3242.68	2110.44	34253.49	195402.35		161148.86
401	FURNIZORI	490665.29	688903.71	72342.40	63945.86	563007.69	752849.57		189841.88
403	EPECTE DE PLATTI	13575.11	20832.47	7257.36	5463.74	20832.47	26296.21		5463.74
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	280417.99	314363.22	154256.18	134056.75	434674.17	448419.97		13745.80
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	35860.57	35860.57			35860.57	35860.57		
4111	CLIENTI	1283497.78	1020084.89	203182.71	217921.15	1486680.49	1238006.04		248674.45
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	7571.26				7571.26			7571.26
<b>411</b>	<b>CLIENTI</b>	<b>1291069.04</b>	<b>1020084.89</b>	<b>203182.71</b>	<b>217921.15</b>	<b>1494251.75</b>	<b>1238006.04</b>		<b>256245.71</b>
413	EPECTE DE PRIMIT DE LA CLIENTI	71202.15	18374.93	17426.42	18764.83	88628.57	37139.76		51488.81
418	CLIENTI-FACTURI DE INTOCMIT	70510.63	70510.62			70510.63	70510.62		0.01
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	167389.00	180643.00	32049.00	32298.00	199438.00	212941.00		13503.00
423	PERSONAL-AIUT MATER DATORA	3924.00	4635.00	711.00	7820.00	4635.00	4635.00		
425	AVANSURI ACORDATE PERSONAL	40230.00	40230.00			48050.00	48050.00		
4282	ALTE CREANTE CU PERSONALUL	30.15	30.15			30.15	30.15		
4284	ALTE DAT GARANTII MATERIALE	1289.53	20307.50	1522.42	272.81	2811.95	20580.31		17768.36

## Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

PAG: 3

CONT	DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		ROLAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
428	ALTE DATORI SI CREANTE CU F	1319.68	20337.65	1522.42	272.81	2842.10	20610.46		17768.36
4311	CONTRIB UNIT LA ASIG SOC	34834.00	41538.00	6704.00	6718.00	41538.00	48256.00		6718.00
4312	CONTRIB PERS LA ASIG SOC	17876.00	21260.00	3384.00	3392.00	21260.00	24652.00		3392.00
4313	CONTRIB ANGAJATOR ASIG SANA	9206.00	10893.00	1687.00	1680.00	10893.00	12573.00		1680.00
4314	CONTRIB ANGAJATI ASIG SANAT	9700.00	11460.00	1760.00	1782.00	11460.00	13242.00		1782.00
4315	CONTRIB.PT CONC.BOALA SI IND	2259.00	1629.00		249.00	11460.00	1878.00	381.00	
431	ASIG SOCIALE	73875.00	86780.00	13535.00	13821.00	87410.00	100601.00		13191.00
4371	CONTRIB UNITATII LA FD SOMAJ	747.00	883.00	136.00	135.00	883.00	1018.00		135.00
4372	CONTRIB PERS LA FD SOMAJ	750.00	888.00	138.00	137.00	888.00	1025.00		137.00
4373	CONTRIB.FD.GARANT.PL.SAL	374.00	442.00	68.00	74.00	442.00	516.00		74.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	1871.00	2213.00	342.00	346.00	2213.00	2559.00		346.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	31884.00	31884.00	4274.00	4823.65	31884.00	63265.00		31381.00
4423	TVA DE PLATA	94289.00	98562.29	5527.83	5527.83	98563.00	103385.94		4822.94
44261	TVA DEDUCTIBIL PREST 19%	37737.00	37737.00	3861.87	32635.93	43264.83	43264.83		
44262	TVA DEDUCTIBIL MARFA	28774.06	28774.06	23.53	23.53	32635.93	32635.93		
44263	TVA DEDUCT.9%PREST.SERV	82.22	82.22	21404.02	21404.02	105.75	105.75		
44264	TVA DEDUCT.BUNURI CAPITAL	48898.47	48898.47	35640.90	35640.90	70302.49	70302.49		
4427	TVA COLECTATA	195831.96	195831.96	3199.57	1896.20	231472.86	231472.86		
44281	TVA NEEXIGIBIL MARFURI	30923.63	192515.54			34123.20	194411.74		160288.54
44282	TVA NEEXIGIBILA FACT NESOSITI	14162.62	14162.72			14162.62	14162.72		0.10
442	TAXA PE VALOARE ADAUGATA	450698.96	616564.26	73931.72	73178.00	524630.68	689742.26		165111.58
444	IMPOZIT PE SALARI	19407.00	22917.00	3510.00	3426.00	22917.00	26343.00		3426.00
4462	IMPOZIT PE CLADIRI	14610.00	12166.00		2444.00	14610.00	14610.00		
4463	IMPOZIT PE TEREN	639.00	533.00		106.00	639.00	639.00		
4465	TAXA MILOAGE DE TRANSPORT	325.00	270.00		55.00	325.00	325.00		
4466	TAXA PE FIRMA	75.00	148.00		30.00	150.00	178.00		28.00
4467	TAXA MEDIU	2.11				2.11		2.11	
446	ALTE IMPOZ,TAXE SI VARS ASIN	15651.11	13117.00	75.00	2635.00	15726.11	15752.00		25.89
4471	FOND ACCIDENT	378.00	427.00	49.00	49.00	427.00	476.00		49.00

# Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

CONT	DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJ CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4472	COMISION CARTI MUNCA	314.00	370.00	56.00	56.00	370.00	426.00	56.00	
<b>447</b>	<b>FONDURI SPECIALE</b>	<b>692.00</b>	<b>797.00</b>	<b>105.00</b>	<b>105.00</b>	<b>797.00</b>	<b>902.00</b>	<b>105.00</b>	
4573	DIDIDENDE DE PLATA SIF		245988.00				245988.00	245988.00	
4574	DIDIDENDE DE PLATA P.RIZICE	3560.46	76541.15	151.20		3711.66	76541.15	72829.49	
4575	DIVIDENDE DE PLATA PERS.JURIE		648.00				648.00	648.00	
<b>457</b>	<b>DIVIDENDE DE PLATA</b>	<b>3560.46</b>	<b>323177.15</b>	<b>151.20</b>		<b>3711.66</b>	<b>323177.15</b>	<b>319465.49</b>	
461	DEBITORI DIVERSI	18658.85	16547.02	553.00	16.59	19211.85	16563.61	2648.24	
4711	CHELT.INREG.AV.INVESTITI	73500.94	4835.55		967.11	73500.94	5802.66	67698.28	
4712	CHELT.INREG.AVANS PRIME ASIG	21451.43	11766.84	2356.47	2291.64	23807.90	14058.48	9749.42	
<b>471</b>	<b>CHELTUELI INREGISTRATE IN</b>	<b>94952.37</b>	<b>16602.39</b>	<b>2356.47</b>	<b>3258.75</b>	<b>97308.84</b>	<b>19861.14</b>	<b>77447.70</b>	
472	VENTURI INREGISTRATE IN AVAI	9086.97	22068.97	1298.00	2934.68	10384.97	25003.65	14618.68	
473	OPER IN CURS DE CLARIFICARE	635.25	635.25	21.75	21.75	657.00	657.00		
491	PROVIZ DEPREC CREANTELOR-CL		7571.26				7571.26	7571.26	
5113	EPECTE DE INCASAT	18374.93	11299.62	18764.83	18035.17	37139.76	29334.79	7804.97	
<b>511</b>	<b>VALORI DE INCASAT</b>	<b>18374.93</b>	<b>11299.62</b>	<b>18764.83</b>	<b>18035.17</b>	<b>37139.76</b>	<b>29334.79</b>	<b>7804.97</b>	
51211	CONT BCR CLUJ	22315555.50	22315555.50	2311121.81	2311121.81	24626677.31	24626677.31		
51212	CONT BCR BISTRITA	8880.33	8880.33			8880.33	8880.33		
51213	CONT BCR GARANTII GESTONAR	20187.45	1289.53	272.81	1522.42	20460.26	2811.95	17648.31	
51216	CONT IDEAL MICRO BCR	120000.00	120000.00			120000.00	120000.00		
51217	CONT TREZORERIE	53332.33	48154.58	2381.44	5252.00	55713.77	53406.58	2307.19	
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	18646.24	18367.94	3344.56	3622.86	21990.80	21990.80		
<b>512</b>	<b>CONTURI CURENTE LA BANCI</b>	<b>22536601.85</b>	<b>22512247.88</b>	<b>2317120.62</b>	<b>2321519.09</b>	<b>24853722.47</b>	<b>24833766.97</b>	<b>19955.50</b>	
5191	CREDITE BANC PE T SCURT	21352582.87	21400528.62	2083079.16	2119978.93	23435662.03	23520507.55	84845.52	
5198	DOB AF CREDITE BANC T SCURT	547.43	1071.76	524.33	1275.60	1071.76	2347.36	1275.60	
<b>519</b>	<b>CREDITE BANC PE T SCURT</b>	<b>21353130.30</b>	<b>21401600.38</b>	<b>2083603.49</b>	<b>2121254.53</b>	<b>23436733.79</b>	<b>23522854.91</b>	<b>86121.12</b>	
53111	CASA IN LEI CLUJ	373727.89	363152.51	84532.93	84199.32	458260.82	447351.83	10908.99	

## Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

PAG: 5

CONT DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		ROLAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
53112 CASA IN LEI BISTRITA	12079.17	12079.17			12079.17	12079.17		
<b>531 CASA</b>	<b>385807.06</b>	<b>375231.68</b>	<b>84532.93</b>	<b>84199.32</b>	<b>470339.99</b>	<b>459431.00</b>	<b>10908.99</b>	
5321 TIMBRE FISCALE SI POSTALE	262.70	180.30		35.10	262.70	215.40	47.30	
5327 TICHETE CADOU VANZ MAG	980.00	980.00			980.00	980.00		
5328 TICHETE MASA SALARIATI	16911.84	16911.84	3247.84	3247.84	20159.68	20159.68		
<b>532 ALTE VALORI</b>	<b>18154.54</b>	<b>18072.14</b>	<b>3247.84</b>	<b>3282.94</b>	<b>21402.38</b>	<b>21355.08</b>	<b>47.30</b>	
542 AVANSURI DE TREZORERIE	85631.20	85531.20	14339.80	14339.80	99971.00	99871.00	100.00	
581 VIRAMENTE INTERNE	367801.31	367801.31	38456.40	38456.40	406257.71	406257.71		
6022 CHELT CU COMBUST.	9606.94	9606.94	1986.97	1986.97	11593.91	11593.91		
6024 CHELT CU PIESELE DE SCHIMB	102.65	102.65	126.05	126.05	228.70	228.70		
6028 CHELT CU ALTE MAT CONSUMAB	1760.49	1760.49	349.74	349.74	2110.23	2110.23		
<b>602 CHELT CU MAT CONSUMABILE</b>	<b>11470.08</b>	<b>11470.08</b>	<b>2462.76</b>	<b>2462.76</b>	<b>13932.84</b>	<b>13932.84</b>		
603 CHELT CU MAT DE NAT OB DE INV	2184.53	2184.53	254.10	254.10	2184.53	2184.53		
604 CHELT CU MAT NESTOCATE	2159.62	2159.62	615.99	615.99	2413.72	2413.72		
6051 CHELT. CU APA	2615.24	2615.24	615.99	615.99	3231.23	3231.23		
6052 CHELT. CU ENERGIA ELECTR.	67371.61	67371.61	16321.51	16321.51	83693.12	83693.12		
6053 CHELT. CU ENERGIA TERMICA	5264.70	5264.70	27.74	27.74	5292.44	5292.44		
6054 CHELT. CU GAZUL METAN	27691.11	27691.11	364.79	364.79	28055.90	28055.90		
<b>605 CHELT. CU ENERGIA SI APA</b>	<b>102942.66</b>	<b>102942.66</b>	<b>17330.03</b>	<b>17330.03</b>	<b>120272.69</b>	<b>120272.69</b>		
6071 CHELT. CU MARF. IN DEP	70567.74	70567.74	23584.64	23584.64	94152.38	94152.38		
6072 CHELT. CU MARF. IN MAGAZIN	131765.82	131765.82	13597.38	13597.38	145363.20	145363.20		
6077 CHELTUIELI TRANSPORT MARFA	153.19	153.19	28.40	28.40	181.59	181.59		
<b>607 CHELT. CU MARFURILE</b>	<b>202486.75</b>	<b>202486.75</b>	<b>37210.42</b>	<b>37210.42</b>	<b>239697.17</b>	<b>239697.17</b>		
611 CHELT CU INTRETINEREA REPAR	27447.23	27447.23	4437.54	4437.54	31884.77	31884.77		
613 CHELT CU PRIMELE DE ASIGURAT	7126.09	7126.09	1399.27	1399.27	8525.36	8525.36		
621 CHELT CU COLABORATORI	7500.00	7500.00			7500.00	7500.00		
622 CHELT CU COMISIOANLE ONORAI	400.00	400.00			400.00	400.00		
6231 CHELT. DE PROTOCOL	945.97	945.97	157.40	157.40	1103.37	1103.37		

## Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

PAG: 6

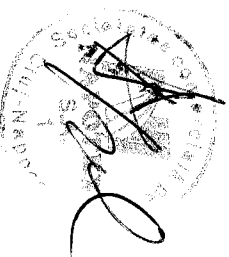
CONT DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6232 CHELT.DE RECL.SI PUBLIC.	734.99	734.99	4.00	4.00	738.99	738.99		
<b>623 CHELT DE PROTOCOL RECLAM</b>	<b>1680.96</b>	<b>1680.96</b>	<b>161.40</b>	<b>161.40</b>	<b>1842.36</b>	<b>1842.36</b>		
624 CHELT CU TRANSPORTUL DE BUN	517.81	517.81	13.00	13.00	530.81	530.81		
625 CHELT CU DEPLAS. DETAS SI TRA	2814.28	2814.28	900.50	900.50	3714.78	3714.78		
626 CHELT POSTALE SI TAXE TELECO	13470.92	13470.92	2934.39	2934.39	16405.31	16405.31		
627 CHELT CU SERV BANCARE SI ASIN	6966.51	6966.51	979.41	979.41	7945.92	7945.92		
6281 CHELT.CU TIMBRELE	180.30	180.30	35.10	35.10	215.40	215.40		
6282 CHELT.CU CARTI,REVISTE	548.73	548.73	103.01	103.01	651.74	651.74		
6283 CHELT.CU PREG. CADRELOR			350.00	350.00	350.00	350.00		
6284 ALTE CHELT. CU TERTII	21412.99	21412.99	3891.37	3891.37	25304.36	25304.36		
6288 CHELT. CU COST. IMPRIM.TI.C.M	159.45	159.45	5.00	5.00	164.45	164.45		
<b>628 ALTE CHELT CU SERV EXEC DE</b>	<b>22301.47</b>	<b>22301.47</b>	<b>4384.48</b>	<b>4384.48</b>	<b>26685.95</b>	<b>26685.95</b>		
6352 CHELT.IMPOZIT CLADIRI	12166.00	12166.00	2444.00	2444.00	14610.00	14610.00		
6353 CHELT.IMPOZIT TEREN	533.00	533.00	106.00	106.00	639.00	639.00		
6355 CHELT.TAXA MUL.TRANSP	270.00	270.00	55.00	55.00	325.00	325.00		
6356 CHELT.TAXA FIRMA	148.00	148.00	30.00	30.00	178.00	178.00		
6357 CHELT.TAXA MEDIU	65.07	65.07	16.59	16.59	81.66	81.66		
6359 CHELT. ALTE DATORII	652.00	652.00	113.00	113.00	765.00	765.00		
<b>635 CHELT.CU ALTE IMP.SI TAXE</b>	<b>13834.07</b>	<b>13834.07</b>	<b>2764.59</b>	<b>2764.59</b>	<b>16598.66</b>	<b>16598.66</b>		
641 CHELT CU SALARIILE PERSONALI	166396.00	166396.00	32298.00	32298.00	198694.00	198694.00		
642 CHELT.CU TICHETE MASA	16911.84	16911.84	3247.84	3247.84	20159.68	20159.68		
6451 CONTRIBUTIA UNIT LA ASIG SOC	33785.00	33785.00	6718.00	6718.00	40503.00	40503.00		
6452 CONTRIB UNIT LA FD SOMAJ	697.00	697.00	135.00	135.00	832.00	832.00		
6453 CONTRIB ANGAJATOR ASIG SOC S	8653.00	8653.00	1680.00	1680.00	10333.00	10333.00		
6454 CHELT. CONTRIB.CONCED.BOALA	1289.00	1289.00	249.00	249.00	1538.00	1538.00		
6455 CHELT CONT.FD GAR.CREANT SAI	349.00	349.00	74.00	74.00	423.00	423.00		
6458 ALTE CHELT CU ASIG SOC SI PROI	1600.00	1600.00			1600.00	1600.00		
<b>645 CHELT CU ASIG SI PROT SOC</b>	<b>46373.00</b>	<b>46373.00</b>	<b>8856.00</b>	<b>8856.00</b>	<b>55229.00</b>	<b>55229.00</b>		
6581 DESPAG, AMENZI, PENALITATI	2.86	2.86	1.00	1.00	3.86	3.86		
6583 CHELT CU ACTIVELE CEDATE SI A	8740.64	8740.64			8740.64	8740.64		

## Balanta de verificare

LA DATA DE: 30.06.2009

PAG: 7

CONT DENUMIRE CONT	SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		SUME TOTALE		SOLDURI FINALE	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
658 ALTE CHELT DE EXPL	8743.50	8743.50	1.00	1.00	8744.50	8744.50		
666 CHELT CU DOBANZILE	762.33	762.33	1275.60	1275.60	2037.93	2037.93		
6811 CHELT EXPL CU AMORTIZ IMOB	73880.16	73880.16	15390.87	15390.87	89271.03	89271.03		
681 CHELT DE EXPL CU AMORT SI P	73880.16	73880.16	15390.87	15390.87	89271.03	89271.03		
691 CHELT CU IMPOZITUL PE PROFIT	20623.00	20623.00	31381.00	31381.00	52004.00	52004.00		
703 VENITURI VANZ PROD REZIDUAL			2722.00	2722.00	2722.00	2722.00		
7071 VENIT.DIN VANZ.MF.DEP	89746.40	89746.40	30829.59	30829.59	120575.99	120575.99		
7072 VENIT.VANZ.MF.MAGAZIN	162756.10	162756.10	16840.06	16840.06	179596.16	179596.16		
707 VANITURI VANZAREA MARFURI	252502.50	252502.50	47669.65	47669.65	300172.15	300172.15		
7085 VENITURI CONTR.INCH.	584432.18	584432.18	116736.29	116736.29	701168.47	701168.47		
7088 VENITURI DIVERSE REC.CH.	113873.03	113873.03	15895.14	15895.14	129768.17	129768.17		
7089 VENITURI DIVERSE PAZA	26334.99	26334.99	5643.68	5643.68	31978.67	31978.67		
708 VENITURI DIN ACTIVITATI DIVE	724640.20	724640.20	138275.11	138275.11	862915.31	862915.31		
711 VARIATIA STOCURILOR	2075.00	2075.00	560.00	560.00	2635.00	2635.00		
7583 VEN VANZ ACTIVELOR SI ALTE OI	14984.00	14984.00	-2169.00	-2169.00	12815.00	12815.00		
7588 ALTE VENITURI DIN EXPL	25.33	25.33			25.33	25.33		
758 VENITURI DIN EXPL	15009.33	15009.33	-2169.00	-2169.00	12840.33	12840.33		
766 VENITURI DIN DOBANZI	247.52	247.52	1.44	1.44	248.96	248.96		
T.GENERAL	64432800.09	64432800.09	5816058.48	5816058.48	70248858.57	70248858.57	13646890.84	13646890.84



Cont	Denumire cont	Suma: init. DEBIT	Suma: init. CREDIT	Rul. lunar DEBIT	Rul. lunar CREDIT	Total suma DEBIT	Total suma CREDIT	Sold DEBIT	Sold CREDIT
802	ANGAJAMENTE PRIMITE	304 236.70	86 602.25	4 598.00	0.00	308 834.70	86 602.25	222 232.45	0.00
8021	GIRURI SI GARANTII PRIMITE	304 236.70	86 602.25	4 598.00	0.00	308 834.70	86 602.25	222 232.45	0.00
803	ALTE CONT. IN AFARA BILANT	65 378.78	16 509.52	0.00	0.00	65 378.78	16 509.52	48 869.26	0.00
8031	IMOBILIZARI CORP. UDATE CU CHIRIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8033	VALORI MAT. PRIMITE IN PASTR. SAU CUST	16 509.96	16 509.52	0.00	0.00	16 509.96	16 509.52	0.44	0.00
80331	Marfuri in custodie	16 509.96	16 509.52	0.00	0.00	16 509.96	16 509.52	0.44	0.00
80332	Ambalaje in custodie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8034	DEBITORI SCOSI DIN ACTIV URM. IN CON	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8035	STOCCURI DE MAT. OB DE INV DATE IN FO	48 868.82	0.00	0.00	0.00	48 868.82	0.00	48 868.82	0.00
8036	REDEV. LOCATI DE GEST. CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8038	ALTE VAL. IN AFARA BILANT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
804	ALTE CONT. IN AFARA BILANT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045	Amortiz mij. fix. af. gr. neut.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045.1	Am m f af gr neut gr 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045.2	Am m f af gr neut gr 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045.3	Am m f af gr neut gr 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045.4	Am m f af gr neut gr 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8045.6	Am m f af gr neut gr 6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
***TOTAL***		369 615.48	103 111.77	4 598.00	0.00	374 213.48	103 111.77	271 101.71	0.00

Intocmit



Conducatorul Compartiment Financiar-Contabil



**RAPORT C.A. SEMESTRUL I 2009**  
(conform Regulamentului CNVM nr. 1 / 2006)

Data raportului: 30.06.2009

Denumirea S.C.: **NAPOTEX S.A.**

Sediul social: str. TRAIAN VUIA nr. 208, loc. CLUJ-NAPOCA, jud. CLUJ

Număr de tel., fax: 0264/416631, 0264/416759

Cod unic de înregistrare: **201896, AF RO**

Nr. de înregistrare la ORC: **J12/124/1991**

Capital social subscris și vărsat: 469.187,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: Bursa de Valori București - Piața RASDAQ

**S.C. NAPOTEX S.A.** cu sediul în CLUJ-NAPOCA, str. TRAIAN VUIA, nr. 208, jud. CLUJ, prin reprezentanții săi legali, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. **J12/124/1991**, CIF **RO 201896**, prezintă:

**I. SITUAȚIA ECONOMICO - FINANCIARĂ**

Prezentarea unei analize a situației economico - financiare actuale, comparative cu aceeași perioadă a anului trecut:

- lei -

Denumirea indicatorului	<b>30.06.2008</b>	<b>30.06.2009</b>
ACTIVE IMOBILIZATE	11.510.444	11.862.489
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL, din care:	1.095.352	1.046.359
STOCURI	757.787	704.641
CREANȚE	264.849	302.901
INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	7.805
CASA SI CONTURI LA BANCI	72.716	31.012
CHELTUIELI IN AVANS	84.891	77.448
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. ≤ 1 AN	545.119	700.468
ACTIVE CIRCULANTE NETE, DATORII CURENTE	625.020	408.720
<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>12.135.464</b>	<b>12.271.209</b>
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. > 1 AN	0	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	5.647	0
VENITURI IN AVANS	10.104	14.619
CAPITAL	469.188	469.188
PRIME LEGATE DE CAPITAL	0	0
REZERVE DIN REEVALUARE	10.679.933	10.678.191
REZERVE	701.207	871.606
REZULTATUL REPORTAT	0	0
REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	279.489	252.224
REPARTIZAREA PROFITULUI	0	0
CAPITALURI PROPRII-TOTAL	12.129.817	12.271.209
<b>CAPITALURI TOTAL</b>	<b>12.129.817</b>	<b>12.271.209</b>

<b>Total venituri:</b>	<b>1.178.898</b>	<b>lei</b>
din care - venituri de exploatare	1.178.649	lei
- venituri financiare	249	lei
- venituri extraordinare	0	lei
<b>Total cheltuieli:</b>	<b>874.670</b>	<b>lei</b>
din care - cheltuieli de exploatare	872.632	lei
- cheltuieli financiare	2.038	lei
- cheltuieli extraordinare	0	lei
<b>Profit brut</b>	<b>304.228</b>	<b>lei</b>
- Impozit pe profit	52.004	lei
- Profit net	<b>252.224</b>	<b>lei</b>

**1.1. a) Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut se constată următoarele:**

- Terenurile sunt în valoare de 7.698.594 lei și reprezintă 64,90% din total active imobilizate și 59,28% din total activ, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 7.698.594 lei reprezentând 66,88% din total active imobilizate și 60,66% din total activ.
- Clădirile sunt în valoare de 3.698.336 lei reprezentând 31,18% din total active imobilizate și 28,48% din total activ, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 3.775.401 lei reprezentând 32,80% din total active imobilizate și 29,75% din total activ.
- Stocurile sunt în valoare de 704.641 lei reprezentând 5,43% din total active, în timp ce în anul anterior erau în valoare de 757.787 lei reprezentând 5,97% din total active. Stocurile au scăzut față de aceeași perioadă a anului trecut cu 7,03%.
- Creanțele sunt în valoare de 302.901 lei reprezentând 2,33% din total active, în timp ce în anul precedent erau în valoare de 264.849 lei reprezentând 2,09% din total active. Creanțele au crescut față de anul anterior cu 14,36% .
- Numerarul este în valoare de 10.909 lei, în timp ce anul precedent era de 7.344 lei, adică la 30.06.2009 numerarul a crescut cu 48,54% față de aceeași perioadă a anului anterior.
- Conturile curente la bănci în lei sunt în valoare de 2.307 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului trecut erau de 65.817 lei.
- Alte valori - tichete de masă, tichete cadou, timbre fiscale - sunt în valoare de 47 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului precedent erau de 570 lei.
- Societatea nu a avut profituri reinvestite în semestrul I 2009.
- Total active curente la 30.06.2008 = 1.095.352 lei  
Total active curente la 30.06.2009 = 1.046.359 lei.  
La 30.06.2009, total active curente au scăzut cu 4,47%.
- Total pasive curente la 30.06.2008 = 545.119 lei  
Total pasive curente la 30.06.2009 = 700.468 lei.  
La 30.06.2009, total pasive curente au crescut cu 28,49%.
- Datoriile unității la 30.06.2009 sunt de 700.468 lei, față de 30.06.2008 când erau de 545.119 lei.

Felul datoriilor	Sold la 30.06.2008	Sold la 30.06.2009
1. Credite bancare pe termen lung și mediu	-	-
2. Credite bancare pe termen scurt	-	84.846
3. Dobânzi bancare	-	1.276
4. Alte împrumuturi și datorii financiare	-	1.261
5. TVA	19.080	4.823
6. Impozit pe profit	23.675	31.381
7. Furnizori	239.899	209.051
8. Clienți creditori	-	-
9. Datorii cu personalul și asigurările sociale	45.518	44.913
10. Alte datorii față de stat (impozit pe salarii, fonduri speciale, penalități, alte datorii)	9.264	3.452
11. Decontări cu grupul și alte datorii	207.683	319.465
12. Creditori diversi	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>545.119</b>	<b>700.468</b>

b) Analizând **contul de profit și pierdere** comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se constată următoarele:

- **Cifra de afaceri** este de 1.165.809 lei, cu 12,82% mai mică față de aceeași perioadă a anului anterior.
- **Veniturile totale** sunt în valoare de 1.178.898 lei, cu 12,10% mai mici față de 30.06.2008.
- **Elementele de costuri și cheltuieli** cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri au fost:
  - **cheltuieli privind mărfurile** în sumă de 239.697 lei, în scădere cu 42,81% față de aceeași perioadă a anului trecut, reprezentând 20,56% din cifra de afaceri și 20,33% din veniturile totale.
- Nu s-au constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în perioada studiată.
- În ultimele 6 luni nu a avut loc vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.
- Pentru anul 2008 din profitul net s-au repartizat pentru dividende 281.512,50 lei, termenul de plată fiind maxim 6 luni de la data AGOA (din 28.03.2009). Dividendul brut pe acțiune este de 1,50 lei.

c) **Cash flow** – schimbări majore în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare nu au intervenit în primul semestru al anului 2009. Nivelul numerarului la 30.06.2009 este de 10.909 lei.

## II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

S.C. NAPOTEX S.A. are ca obiect principal de activitate: **comerț cu ridicata al îmbrăcăminte și încălțăminte**, cod CAEN 4642.

În primul semestru al anului 2009, volumul total al veniturilor realizate a fost în sumă de 1.178.898 lei, reprezentând o scădere cu 12,10% față de veniturile totale obținute în aceeași perioadă a anului 2008. Volumul total al cheltuielilor este de 874.670 lei, adică au scăzut față de primul semestru al anului 2008 cu un procent de 13,67%. La sfârșitul semestrului I 2009, societatea a înregistrat un profit net de 252.224 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului anterior societatea înregistra un profit de 279.489 lei.

Veniturile din exploatare, în valoare de 1.178.649 lei au scăzut în primul semestru al anului 2009 cu 12,11% față de aceeași perioadă a anului precedent, iar cheltuielile de exploatare, în valoare de 872.632 lei au scăzut cu 13,36% față de 30.06.2008. Activitatea de exploatare s-a încheiat cu un profit în sumă de 306.017 lei, spre deosebire de semestrul I 2008, încheiat cu profit din exploatare în sumă de 333.897 lei.

Din totalul veniturilor de exploatare, ponderea cea mai mare o deține producția vândută (venituri din închirieri) în valoare de 865.637 lei, adică un procent de 73,44% din totalul veniturilor din exploatare, iar la cheltuielile de exploatare, ponderea cea mai mare o dețin cheltuielile cu mărfurile, ele fiind în sumă de 239.697 lei, reprezentând 27,47% din totalul cheltuielilor de exploatare.

Veniturile din vânzarea mărfurilor în valoare de 300.172 lei au scăzut în primul semestru al anului 2009 cu 42,15% față de aceeași perioadă a anului precedent.

Veniturile financiare, în valoare de 249 lei, provin din venituri din dobânzi. Cheltuielile financiare sunt în sumă de 2.038 lei și provin din cheltuieli privind dobânzile. Astfel că rezultatul financiar este negativ, pierderea înregistrată fiind de 1.789 lei, în timp ce în aceeași perioadă a anului 2008 la acest capitol societatea înregistra o pierdere de 5.994 lei.

Societatea nu a înregistrat venituri sau cheltuieli extraordinare în această perioadă.

Din analiza grupelor de venituri și cheltuieli, se observă faptul că societatea înregistrează profit din activitatea de exploatare și pierdere din activitatea financiară.

La finele primului semestru al anului 2009 s-a înregistrat o scădere a numărului mediu de angajați cu contract de muncă față de aceeași perioadă a anului 2008, de la 22 de angajați, la 21 de angajați.

## **2.1 Lichiditatea societății comerciale:**

### **1. Lichiditatea generală:**

Lichiditate generală sem I 2008 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 2,01

Lichiditate generală sem I 2009 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 1,49

Lichiditatea generală a scăzut față de anul anterior pe fondul creșterii datoriilor pe termen scurt.

### **2. Lichiditatea redusă:**

Lichiditate redusă sem I 2008 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 0,62

Lichiditate redusă sem I 2009 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 0,49

Lichiditatea redusă a scăzut față de aceeași perioadă a anului anterior.

### **3. Lichiditatea imediată:**

Lichiditate imediată sem I 2008 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,13

Lichiditate imediată sem I 2009 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,04

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior.

## **2.2 Cheltuielile de capital:**

Societatea a avut în semestru I 2009 cheltuieli de capital concretizate în:

- lucrări de investiții și reparații în valoare de 92.392 lei, reprezentând : reabilitare uși antifoc din cadrul depozitelor, achiziționare autoturism, achiziționare program contabil, sistem încălzire depozit nr.1, reabilitare instalație paratrăznet ;

- investiții în curs în valoare de 300.128 lei, reprezentând : modernizare lifturi de marfă, modernizare depozit nr. 2 și clădire plombă, reabilitare depozit nr. 2, urmând a fi finalizate și recepționate în semestrul II al anului.

Aceste cheltuieli s-au concretizat în activități cu scopul creșterii calității serviciilor prestate și îmbunătățirea condițiilor de muncă și nu au avut influențe majore asupra situației economico-financiare. Toate cheltuielile de capital au fost finanțate din surse proprii.

### **2.3 Veniturile din activitatea de bază**

Obiectul de activitate principal al societății este comerț cu ridicata și cu amănuntul al îmbrăcăminte și încălțăminte.

Veniturile din activitatea de bază sunt în valoare de 300.172 lei, adică au scăzut față de anul anterior cu 42,15%.

La 30.06.2009, aceste venituri reprezintă 25,46% din total venituri, în timp ce la 30.06.2008 acestea reprezentau 38,69% din total venituri.

### **III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII**

3.1. Nu au existat situații în care societatea să fi fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare.

3.2. În perioada 30.06.2008 - 30.06.2009, nu au existat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială. În perioada raportată nu au fost probleme supuse dezbaterii deținătorilor de valori mobiliare.

### **IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE – nu este cazul**

Precizăm că la situațiile economico-financiare întocmite pe semestrul I 2009 nu au fost întocmite note și nu au fost auditate de auditorul financiar.

Președinte C.A.  
Director general,  
Nagy Cornelia



Director economic,  
Gal Diana

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Gal".

Contabil șef,  
Vulturar Mariana

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mariana".

## DECLARAȚIE

S-a întocmit situația financiar-contabilă semestrială, la **30.06.2009**, pentru:

Persoana juridică: **NAPOTEX S.A.**  
Județul: **CLUJ**  
Adresa: **CLUJ-NAPOCA, str. TRAIAN VUIA nr. 208**  
Telefon/fax **0264.591044**  
Nr.din Registrul Comerțului: **J12/124/1991**  
Forma de proprietate: **34 – Societăți comerciale pe acțiuni**  
Activitatea preponderentă: **4642 – Comerț cu ridicata al îmbrăcăminte și încălțăminte**  
C.U.I: **201896, atribut fiscal RO**

Noi,

Nagy Cornelia în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație și Director general,

și Gal Diana în calitate de Director economic,

Ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situației financiare-contabile semestrială, la 30.06.2009, și confirmăm că:

- a) Situația financiar-contabilă semestrială a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile;
- b) Situația financiar-contabilă semestrială oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare și contului de profit și pierdere;
- c) Raportul Consiliului de Administrație, pe sem. I 2009, prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate.

Președinte C.A. – Director general,  
Nagy Cornelia



Director economic,  
Gal Diana

