

ACTIUNEA DE ÎNTRĂ-UNULUI AN LA 31.12.2013

Denumirea societății de emitență *)	Valoarea totală **)				Spațiu de rezervă***)		Total la sfârșitul exercițiului financiar
	Capital de rezervă	Capital ***)	Capital de rezervă și alți mijlocii	Capital de rezervă	Capital de rezervă și alți mijlocii	Capital de rezervă și alți mijlocii	
Societate emisora	1	1	1	1	1	1	1
GRUP	20.170	0	20.170	0	20.170	0	20.170
Societăți	13.174	0	13.174	0	13.174	0	13.174
Valoarea totală a grupului	33.344	0	33.344	0	33.344	0	33.344
De rezervă, alții și rezerve	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000
Capital de rezervă	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	34.344	0	34.344	0	34.344	0	34.344

*) Denumirea de societate și identitatea de domiciliu sau de parohie prezentată în declarația emitentului și perioada de emitență în declarația societății

**) Valoarea totală este valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț.

***) De rezervă, alții și rezerve este valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț.

****) De rezervă, alții și rezerve este valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț, și la care s-a adăugat valoarea la care se află toate activele și pasivele prezentate în bilanțul de bilanț.

Director General



[Handwritten signature]

NOTA 2

PROVIZIUNAE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2011

lei

Denumirea provizionului (*)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri (**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
1	2	3	4	5 = 2+3-4
Provizioane pentru pierderi rezulate	0	0	0	0
Provizioane din pierderi rezulate rezulate	0	0	0	0

(*) Provizioanele prezentate au fost la 31.12.2011 provizioane de natura decontare si nu au caracter de provizioane.

(**) Cu exceptiile rezulate, care au caracter de conturi.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2011



NOTA 3

REPARTICAREA PROFITULUI (*) IN ANUL 2011

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTICAT	-26.18.000
scut de impozit	0,00
impozitul pe pierderi rezulate	0,00
procedura, etc.	0,00
PROFIT REPARTICAT	-26.18.000

(*) In cazul apariției pierderi rezulate repartite, se va prezenta suma de impozit a pierderii.



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2011

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	85.009	75.483
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	219.611	196.332
3. Cheltuielile activitatii de baza	219.611	196.332
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aliment cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-134.602	-120.849
7. Cheltuielile de deprecieri	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	151.692	100.665
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	17.090	-20.184

Director General,



Intocmit

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei -

CREANTE	Solu la starea activitatii financiare	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	860.658	860.658	0
creante externe	114.003	114.003	0
creante interne	0	0	0
TVA de incasat	0	0	0
avansuri	0	0	0
alte	746.655	746.655	0

Creanțele pentru 2019 nu au fost constituite provizionare, creanțele sunt certe și se vor încasa în termenii contractuali. În cazul unuia, se potrivește creanțele constituite pentru se vor încasa în termenii contractuali și a celor încasate pe 8 cont. contul de curent contabilitate societate, se vor constitui provizionare, se pot încasa în termenii contractuali și se vor recupera provizionare încheiate la venitur.

DATORII *)	Solu la starea activitatii financiare	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	608.473	608.473	0	0
Surse externe	24.162	24.162	0	0
Sursele financiare constituie asigurari	0	0	0	0
credite	22.729	22.729	0	0
contribuții sociale	225	225	0	0
impozit pe profit	1.380	1.380	0	0
impozit pe salarii	2.548	2.548	0	0
salarii	1.851	1.851	0	0
alte	14.115	14.115	0	0
alte impozite și taxe	19.348	19.348	0	0
taxe locale	0	0	0	0
TVA platit	0	0	0	0
dividende platite	0	0	0	0
alte datorii	324.927	324.927	0	0

*) Se vor menține următoarele informații

(a) creanțele legate de achitarea datoriilor și creanțele datorate de către grupurile

(b) creanțele pentru care nu s-au depus garanții sau se face apel la un posesor

(c) creanțele datorate sau "creanțele de natură garantate"

(d) creanțele datorate pentru care s-au constituit provizionare

(e) creanțele datorate privind plata pensilor

Director General



Director



PROCESO PRODUCTIVO DE METODOS COMPARABLES

<p>1. Seleccionar el producto a evaluar y determinar el nivel de detalle de la información requerida para el estudio de costos.</p>														
<p>2. Definir el proceso productivo y determinar los costos de materiales, mano de obra y gastos indirectos.</p>														
<p>3. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>4. Definir el método de asignación de costos directos y determinar los costos directos.</p>														
<p>5. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>6. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>7. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>8. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>9. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														
<p>10. Definir el método de asignación de costos indirectos y determinar los costos indirectos.</p>														

Director General




* **Viteza de rotație a creditelor-furnizor** - aproximarea numărului de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditori comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Achiziții de bunuri (fără servicii)}} \times 365 = \frac{114.000}{0} \times 365 =$$

notă: pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

* **Viteza de rotație a activelor imobilizate** - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin calcularea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{75483}{70991} =$$

* **Viteza de rotație a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{75483}{931695} =$$

4. **Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) **Rentabilitatea capitalului angajat** - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din bani investiți în afacere

$$\frac{\text{Profit înainte plăți dobanzi și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{218458} =$$

notă: capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditori pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) **Marja brută din vânzări**

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-20184}{75483} \times 100 =$$

Notă: valoarea a procentului poate scoate în evidență faptul că entitatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sau să obțină vânzări optime.

Director General,



Intocmit



NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIILE ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE ȘI SUBORDINARE

N. ordinei anului pentru tipul de salarizare, conducere și subordonare	N.	N.	N.	N. în rubrică		N.	N.	N.	N.
				Administrativ	Conducere				
<p>1) Salariile acordate membrilor organelor de administrare, conducere și subordonare</p> <p>2) Salariile acordate în plus în zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>3) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>4) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>5) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>6) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>7) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>8) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>9) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p> <p>10) Salariile acordate în plus pentru zilele permisiilor de lucru acordate în legătură cu serviciul, inclusiv în timpul concediilor de tratament medical și recuperării pentru boala profesională</p>									
<p>1) Număr mediu de deplasări pe funcție categorică</p> <p>2) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>3) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>4) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>5) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p>									
<p>6) Număr mediu de deplasări pe funcție categorică</p> <p>7) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>8) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>9) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p> <p>10) Număr mediu de zile de permisiune acordate</p>									

Se prezintă în cele două coloane din partea de sus și partea de jos numărul de salariați și numărul de salariați în funcție de funcția de conducere și subordonare în cadrul instituției

Se prezintă în cele două coloane din partea de sus și numărul de salariați

Director General




EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditati curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{800.704}{800.704} = 1,00$$

- * active curente = active disponibile în purtatori de valoare
- * datorii curente = datorii datorate curente din active curente

b) Indicatorul lichiditati mediate

$$\text{Active curente} - \text{Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{800.704} = 100,00\%$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{2.000.000} \times 100 = 0,00\%$$

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{2.000.000} \times 100 = 0,00\%$$

NOTA:

- * Capital împrumutat = credit pe termen lung
- * Capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

b) Indicatorul gradului acoperirii datoriilor - determinarea în care ori unitatea poate acoperi datoriile cu doborât

(cu valoarea indicatorului este mai mică, cu atât gradul acoperirii este mai mic și mai riscant)

$$\frac{\text{Profit înainte de taxe datorat și impozitul pe profit}}{\text{Doborâtul cu doborât}} = \frac{0}{0} = 0,00$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizarea informațiilor cu privire la:

- * a ceea ce înseamnă sau de ce este a fluxurilor de trezorerie ale unității
- * caracteristicile activității și a activității comerciale și activității comerciale pe baza de activitate
- * mărimea și durata a datoriilor (inclusiv datoriilor) - aproximarea de cât timp va fi plătit total de a lungul perioadei financiare

$$\frac{\text{Capital venzător}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{190.000}{0} = 0,00$$

NOTA:

Fluxurile de cash de stocare - indica numărul de zile în care fluxurile sunt stocate în unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Capital venzător}} \times 360 = \frac{0}{190.000} \times 360 = 0,00$$

* cifra de încasare a datoriilor clienți

- * calcularea eficienței activității și a colectării veniturilor sale
- * mărimea numărului de zile care le durează în care datoriile cu activitate sunt încasate

$$\frac{\text{Stoc mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 360 = \frac{119.000}{75.400,0} \times 360 = 561,00$$

ALTE INFORMANȚI

10. Informații în privința garanțiilor: valoare asigurătoare, prima (continuarea 11).

11. Precizia datelor este asigurată juridică, financiară, funcționarea sub aspect juridic de economie pe actuale și, în deficiențe activitatea și performanțele în raportarea financiară aparținând în raportarea Activului Consolidat. Evoluția financiară pe societăți se face în limita raportării în moneda națională.

12. Activitatea a început activitatea în luna august 2005. În luna mai 2005 s-a încheiat activitatea financiară, și a avut un număr negativ de 2.000.000 lei. În luna mai 2005 s-a încheiat activitatea financiară și activitatea în moneda națională.

13. Informații privind activitatea financiară și activitatea în moneda națională (continuarea 11).

14. 2005 2004

15. Activul consolidat este prezentat în moneda națională și este prezentat în moneda națională în moneda națională.

16. 2005 2004

17. Informații referitoare la impozitul pe profit

18. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

19. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

20. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

21. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

22. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

23. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

24. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

25. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

26. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

27. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

28. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

29. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

30. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

31. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

32. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

33. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

34. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

35. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

36. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

37. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

38. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

39. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

40. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

41. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

42. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

43. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

44. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

45. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

46. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională

47. Informații referitoare la activitatea financiară și activitatea în moneda națională



[Signature]

Nota 11 - Stocuri

Denumire	31-dec	31-dec
	2010	2011
Stocuri materii prime și materiale (clasa 1 - 30)	0	0
Stocuri în curs de aprovizionare (clasa 1 - 32)	0	0
Stocuri (clasa 1 - 36)	0	0
Mărfuri (clasa 1 - 37)	0	0
AMBALAJ (clasa 1 - 38)	0	0
Total stocuri	0	0

IN CUA CE PREZINTA ALIATIALE PENTRU DEPRECIEREA SI SCADEREA SI PRODUCERII IN CURS DE EXHAUSTIE,
SE _____ SI A REALIZAT _____



[Handwritten signature]

Nota 12 - Disponibilitati bănești

Leu	31-dec	31-dec
	2010	2011
Conturi la banci în lei	549	1
Numerați în casierie	3.756	40
Numerați la oficiul poștărilor	3.407	40
Cecuri de încasat	0	0
Avansuri de înregistrat	0	0
Alte valori	0	0
Conturi asimetrice	0	0
Numerați și conturi asimetrice	3.407	40

Director General,



[Handwritten signature]