



PREMIUM

PROIECTARE-REPARATII-ECHIPAMENT-
MONTAJ-INSTALATII-UTILAJE-MENTENANTA



GANex.Q.2009
(18).12.0487

S.C. PREMIUM S.A.
REGISTRATURĂ
INTRARE/IEȘIRE Nr. 1042
ZIUA 29 LUNA 08 AN 2011

**BURSA DE VALORI
BUCUREȘTI S.A.**
31 AUG 2011
INTRARE
NR. 10589 IEȘIRE

CATRE,

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

DEPARTAMENT OPERATIUNI EMITENTI ATS-RASDAQ

Bulevardul Carol I nr.31-36 020922

BUCUREȘTI-ROMANIA

In atenia :

D-nei. Sef DEPARTAMENT OPERATIUNI EMITENTI ATS-RASDAQ,

Carmen Matei

Anexat prezentei va transmitem Raportul Semestrial al S.C. PREMIUM S.A.,
dosar ce cuprinde urmatoarele documente:

1. Raportul semestrial Sem.I 2011 conform Regulament C.N.V.M. nr.1/2006;
2. Balanta analitica pentru luna Iunie 2011;
3. Raportul de audit financiar;
4. Bilant la data de 30.06.2011 cu confirmare depunere la MFP Prahova ;

Va multumim pentru buna colaborare.

DIRECTOR GENERAL,

GABRIEL TODERICA



Ref. Valeriu M.

(MK / Col. /V.M.)

Localitatea BRAZI – Jud. Prahova – Cod postal 107080 ; OP 1 – CP 152 PLOIESTI
Tel.: 0244 / 5266 06, 0723 58 87 98, Fax: 0244 / 52 68 83, e-mail: premium@premiumgrup.ro
Cod Unic Inregistrare: 9921050, Atribut fiscal – R, RC-J29/1318/1997;
Coduri IBAN: RO60 RNCB 0205 0448 6249 0001 BCR-Ploiesti

**RAPORTUL SEMESTRIAL CONFORM
REGULAMENTULUI C.N.V.M.**

DENUMIREA SOCIETATII COMERCIALE:

S. C. PREMIUM S.A.

SEDIUL SOCIAL:

Strada Trandafirilor nr.69, Comuna Brazi, Judetul Prahova;

Numarul de telefon/fax :

tel. 0244.526606, fax. 0244.526883

Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului:

J29/1318/04.11.1997

Cod Unic de Inregistrare: 9921050, Atribut fiscal: R

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Active care reprezinta cel putin 10% din total active

	6/30/2010		6/30/2011		Evolutie 2010- 2011
	LEI	%	LEI	%	LEI
Total active	2181220	100%	2694580	100%	+513360
A Active imobilizate	709448	33	600099	22	-109349
I Imobilizari necorporale	239451	12	176336	7	-63115
II Imobilizari corporale	417227	19	370993	14	-46234
III Imobilizari financiare	52770	2	52770	1	-
B Active circulante	1471772	67	2094481	78	+622709
I Stocuri	7943	0	10548	1	+2605
II Creante	1247406	57	1707516	63	+460110
III Investitii financiare pe t.s.	0	0	0	0	0
IV Casa si conturi la banci	216423	10	376417	14	+159994
C Ch in avans	958	-	2473	-	+1515
D Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	995507	46	627423	23	-368084
E Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	477223	23	1469531	54	+992308

	6/30/2010	6/30/2011	lei Evolutie 2010-2011
Numerar si alte disponibilitati lichide	216423	376417	+159994
Profituri reinvestite	0	0	0
Total active curente	1186671	2069630	+882959
Total pasive curente	1186671	2069630	+882959
Contul de profit si pierdere	-605189	248965	+854154
Vanzari nete	1682304	3008054	+1325754
Venituri brute	1693606	3011923	+1318317

Elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% in vanzarile nete sau in veniturile brute	6/30/2010		6/30/2011		Evolutie 2010- 2011
	Mii lei	%	Mii lei	%	Mii lei
Ch cu materiile prime si mat consumabile	59	3	83	3	+24
Alte ch materiale	1	0	17	1	+16
Alte ch din afara	256	11	408	15	+152
Ch privind marfurile	44	2	27	2	-17
Ch cu personalul	1620	71	1857	67	+237
Amortizari si provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	116	5	108	4	-8
Alte ch de exploatare	196	8	255	9	+57
Ch de exploatare total	2292	100	2753	100	+461
Provizioanele de risc si pentru diverse cheltuieli	0	0	0	0	0
Dividende declarate si platite	40	2	85	3	+45

2. ANALIZA ACTIVITATII

Nu exista tendinte, elemente, evenimente sau factori de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale;

Nu exista efecte ale cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comerciale;

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

Nu exista cazuri in care societatea a fost in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare;

Nu au intervenit modificari privind drepturile detinatorilor de valori.

In perioada cuprinsa intre raportul trimestrial si prezentul raport nu au avut loc Adunari Generale Ordinare/Extraordinare a Actionarilor .

**DIRECTOR GENERAL,
GABRIEL TODERIGA**



**DIRECTOR ECONOMIC,
IONESCU ELENA VICTORIA**



**RAPORTUL DE REVIZUIRE
PRIVIND RAPORTARILE CONTABILE
ale SC PREMIUM SA Brazi la 30.06.2011**

1. DESTINATARIII RAPORTULUI

(1.1) Destinatarii (utilizatorii) prezentului raport pot fi:

- Consiliul de Administratie
- Adunarea Generala a Actionarilor
- Tertii utilizatori numai cu aprobarea auditorului si societatii auditate

2. PARAGRAFUL INTRODUCATIV

(2.1.) Am revizuit raportarile contabile ale SC PREMIUM SA (C.I.F.nr.9921050, nr.inregistrare ORC J29/1318/1997) intocmite la data de 30.06.2011, pentru perioada de sase luni incheiata la aceasta data si intocmite in conformitate cu prevederile Ordinului ministrului economiei si finantelor nr.2234/2011 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2011 a operatorilor economici, care se refera la:

- a) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (cod 10)
- b) Contul de profit si pierdere (cod 20)
- c) Date informative (cod 30)

(2.2.) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (cod 10);

(2.2.1.) Situatia activelor

Indicatori activ bilantier (lei)			Dinamica	
Elemente activ	01.01.2011	30.06.2011	valoare	indice
Imobilizari necorporale	216,787	176,336	-40,451	0.81
Imobilizari corporale	405,505	370,993	-34,512	0.91
Imobilizari financiare	52,770	52,770	0	1.00
I.Active imobilizate	675,062	600,099	-74,963	0.89
Stocuri	5,082	10,548	5,466	2.08
Creante	1,961,353	1,707,516	-253,837	0.87
Investitii pe termen scurt	0	0	0	-
Disponibilitati banesti	357,135	376,417	19,282	1.05
II.Active circulante	2,323,570	2,094,481	-229,089	0.90
III. Chelt in avans	4,947	2,473	-2,474	0.50
TOTAL ACTIV	3,003,579	2,697,053	-306,526	0.90

(2.2.2.) Situatia datoriilor si capitalurilor proprii

Indicatori pasiv bilantier (lei)			Dinamica	
Elemente pasiv	01.01.2011	30.06.2011	valoare	indice
Capital social	690,413	690,413	0	1.00
Rezerve din reevaluare	63,161	63,161	0	1.00
Rezerve	133,206	133,206	0	1.00
Profit/pierdere reportat	904,998	933,885	28,887	1.03
Profit/pierdere ex.curent	30,842	248,965	218,123	8.07
Repartizarea profitului	1,955	0	-1,955	0.00
I.Capital propriu	1,820,665	2,069,630	248,965	1.14
Datorii sub 1 an	1,182,914	627,423	-555,491	0.53
Datorii peste 1 an	0	0	0	-
II.Total datorii	1,182,914	627,423	-555,491	0.53
III.Provizioane	0	0	0	-
IV.Venituri in avans	0	0	0	-
TOTAL PASIV	3,003,579	2,697,053	-306,526	0.90

Profitul exercitiului 2010 aflat in sold la 01.01.2011 a fost transferat in rezultatul reportat si pe destinatiile aprobate, respectand prevederile OMF 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

(2.3.) Contul de profit si pierdere (cod 20);

Indicatori cont de profit si pierdere	Perioada		Dinamica	
	30.06.2010	30.06.2011	valoare	indice
Cifra de afaceri	1,682,304	3,008,054	1,325,750	1.79
Rezultatul din exploatare	-603,471	255,443	858,914	-0.42
Rezultatul financiar	-3,782	-3,833	-51	1.01
Total venituri	1,693,606	3,011,923	1,318,317	1.78
Total cheltuieli	2,293,295	2,752,647	459,352	1.20
Rezultatul brut al perioadei	-599,689	259,276	858,965	-0.43
Impozit pe profit	5,500	0	-5,500	0.00
Rezultatul net al perioadei	-605,189	259,276	864,465	-0.43

(2.4.) Raportarile contabile revizuite au fost intocmite conform si in formatul prevazut de Ordinul ministrului economiei si finantelor nr.2234/2011 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2011 a operatorilor economici, folosindu-se planul de conturi prevazut la cap.IV din Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finantelor nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

(2.5.) Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii a fost intocmita pe baza balantei de verificare sintetice la 30.06.2011 si pe baza situatiilor financiare de la 31.12.2010, respectandu-se principiul intangibilitatii, respectiv bilanțul de deschidere pentru exercitiul financiar 2011 corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent 2010.

Elementele de activ au fost grupate după natură și lichiditate-active imobilizate respectiv active circulante, iar datoriile dupa natură și exigibilitate -datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mica de un an respectiv mai mare de un an. Activul patrimonial la 30.06.2011 (2.697.053 lei) in scadere cu 10% fata de cel la 01.01.2011 (3.003.579 lei) corespunde cu pasivul patrimonial.

(2.6.) Contul de profit si pierdere a fost intocmit pe baza balantei de verificare sintetice la 30.06.2011 si pe baza raportarilor contabile de la 30.06.2010 intocmite conform Ordinul ministrului economiei si finantelor

nr.1879/2010 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2010 a operatorilor economici .

Contul de profit și pierdere cuprinde veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor - exploatare, financiar și extraordinare, precum și rezultatul exercițiului (profit 259.276 lei) în creștere față de perioada corespondentă a anului 2010 (pierdere -605.189 lei).

(2.7.) În timpul exercițiului financiar 2011 metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent ca în exercițiul financiar 2010, respectându-se principiul permanenței metodelor.

(2.8) Raportările contabile revizuite ale societății la 30.06.2011, au fost întocmite de director economic cu contract de muncă Ionescu Elena Victoria și semnate de director cu delegare de competențe Toderica Marin Gabriel, persoana ce reprezintă societatea conform Legii societăților comerciale nr.31/1990 republicată, cu toate modificările și completările la zi.

3. RESPONSABILITATI

(3.1.) Raspunderea întocmirii acestor rapoartari, inclusiv a operatiunilor economice-financiare și documentelor justificative aferente, în conformitate cu reglementările și normele de contabilitate din România (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicată și Ordinul ministrului finantelor nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene) revine administratorilor și conducerii Societății, responsabilitatea lor implicând:

- conceperea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern relevant pentru întocmirea rapoartarilor contabile ca nu conțin denaturări semnificative fie datorate fraudei, fie datorate erorii;
- selectarea și aplicarea politicilor de contabilitate adecvate;
- realizarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

(3.2.) Responsabilitatea noastră este de a verifica dacă aceste rapoartari sunt întocmite conform și în formatul prevăzut de Ordinul ministrului economiei și finantelor nr.2234/2011 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2011 a operatorilor economici, raportul fiind întocmit exclusiv în vederea prezentării și utilizării numai către/si de către destinatarii rapoartarilor contabile prevăzuți la pct.I, și nu poate fi folosit decât de cei care cunosc prevederile Ordinului ministrului economiei și finantelor nr.2234/2011 pentru aprobarea Sistemului de

raportare contabila la 30 iunie 2011 a operatorilor economici. Acest raport nu poate fi folosit pentru alt scop si de catre alti utilizatori decat cei mentionati.

4. REVIZUIREA SI ARIA DE APLICABILITATE

(4.1.) Revizuirea a fost desfasurata in conformitate cu Standardele de Audit emise de Camera Auditorilor Financiari din Romania aplicabile angajamentelor de revizuire, respectiv Standardul international pentru misiuni de revizuire nr. 2410 "Revizuirea situatiilor financiare interimare efectuata de un auditor independent al entitatii" (ISRE 2410). Acest standard cere ca revizuirea sa fie planificata si realizata astfel incat sa obtinem o asigurare moderata, asupra faptului ca raportarile contabile sunt lipsite de erori semnificative. O revizuire a raportarilor contabile este limitata in primul rand la investigarea personalului societatii si la aplicarea de proceduri analitice asupra datelor financiare. Astfel, revizuirea noastra furnizeaza o garantie mai mica decat un audit. Noi nu am efectuat un audit si in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

5. LIMITARI IN ARIA DE APLICABILITATE

(5.1.) Raportarile contabile prezentate de societate la 30.06.2011 nu au fost intocmite conform si in formatul pentru situatiile financiare anuale prevazut de Ordinul ministrului finantelor nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene (format aplicabil la inchiderea exercitiului financiar) si nici in conformitate cu prevederile Standardelor de raportare financiara (IFRS), acestea din urma nefiind aplicabile societatii. De asemenea, raportarile contabile semestriale cuprind numai o parte din informatiile necesare situatiilor financiare anuale, neefectuandu-se toate operatiunile pregatitoare impuse de inchiderea exercitiului (inventarierea patrimoniului, reevaluarea elementelor de patrimoniu, etc).

(5.2.) Procedurile de verificare pot fi neacoperitoare pentru toate aspectele societatii ele fiind selectate strict pe baza rationamentului profesional al auditorului cat si pe baza posibilitatii aparitiei riscurilor reduse, intrucat societatea nu are organizat auditul intern, s-au selectat si aplicat politici de contabilitate adecvate situatiei economico-financiare (amortizare, uzura materiale de natura obiectelor de inventar) dar nu s-au realizat estimări contabile semestriale (deprecieri, ajustari, provizioane), acestea efectuandu-se de regula la sfarsitul anului sau cu ocazia inventarierii anuale.

(5.3.) Revizuirea a inclus examinarea prin sondaj si aplicarea procedurilor analitice selectate dupa marimea sumelor sau importanta informatiilor din raportarile contabile.

6. ALTE ASPECTE

(6.1.) Contabilitatea societatii in sem.1 al exercitiului financiar 2011 a fost organizata in compartiment distinct, financiar-contabilitate, condus de director economic ec. Ionescu Elena Victoria, persoana avand studii superioare-economist, respectandu-se art.I, pct.4 din Legea nr.259/2007 de modificare a Legii contabilitatii nr.82/1991. Evidenta contabila se tine cu ajutorul calculatorului si pe baza de software si programe licentiate.

(6.2.) Balanta de verificare la 01.01.2011 are conturile initiale egale si corect preluate cu conturile finale din balanta de verificare la 31.12.2010. Informatiile cuprinse in raportarile contabile de la 30.06.2011 formular 10, 20 si 30 au fost preluate corect din balanta de verificare la 30.06.2011, din Raportarile contabile la 30.06.2010 si situatiile financiare la 31.12.2010. In acest fel s-a respectat principiul intangibilitatii stipulat in Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, aprobate prin OMFP nr.3055/2009.

(6.3.) In perioada 01.01.2011-30.06.2011 nu s-au inregistrat modificari in structura si valoarea capitalului social. Activul net la 30.06.2011 (2.069.630 lei) determinat ca diferenta intre totalul activelor si totalul datoriilor acesteia, respectiv capitalurile proprii, respecta conditiile prevazute in Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu toate modificarile si completarile la zi (art.69, art.153 si art. 228).

(6.4.) Societatea, la data de 30.06.2011, are inregistrate si evaluate imobiliarile corporale la valori istorice, o parte dintre ele la valori reevaluate care se substituie costului istoric. Impactul patrimonial al acestei metode asupra situatiei financiare a societatii nu a fost determinat, dar efectul lui poate fi minor intrucat activitatea se desfasoara la parametrii pozitivi iar impactul fiscal (privind impozitele si taxele locale) trebuie analizat si aprobat de administratorii societatii prin prisma Codului fiscal.

(6.5.) Societatea a calculat si evidentiat amortizarea contabila pe baza duratelor utilizate in conformitate cu legislatia fiscala din Romania, durate care pot diferii de duratele de viata economica. Impactul acestei

metode asupra situatiilor financiare nu a fost determinat dar intrucat activitatea societatii se mentine profitabila, influentele pot fi nesemnificative.

(6.6.) In semestrul I/2011 referitor la evaluarea si inregistrarea imobiliarilor si stocurilor precum si calcului amortizarii mijloacelor fixe si uzurii obiectelor de inventar s-a respectat principiul permanentei metodelor stipulat in Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, aprobate prin OMFP nr.3055/2009.

(6.7.) Analizand, in dinamica, principalii indicatorii calculati pe baza bilantului si a contului de profit si pierdere se constata urmatoarele:

(6.7.1) Indicatori de lichiditate si solvabilitate 01.01.2011/30.06.2011

Rata lichiditatii patrimoniale (RLp)

Rata lichiditatii patrimoniale indica marja pe care o are societatea pentru activele sale curente, pina in momentul in care apar dificultati in respectarea obligatiilor curente:

$$RLp=AC/PC,$$

unde AC = active curente

PC = pasive curente

Ca regula empirica, nivelul optim al ratei este 2 (standard mediu 1,8-2)

$$Rlp= 1,96 / 3,34$$

Lichiditatea globala este mai mare decat cea de la inceputul anului si favorabila (normal 1,8 - 2,5). Aceste valori arata aparitia dificultatilor in acoperirea datoriilor de plata catre terti pe perioada exercitiului financiar 2011.

Testul acid sau rata lichiditatii imediate (RLi)

Indica marja pe care o are societatea pentru activele sale curente imediate, pina in momentul in care apar dificultati in respectarea obligatiilor curente:

$$RTi=(AC-S)/PC,$$

unde AC-S= active curente-stocuri

Ca regula empirica, nivelul optim al ratei este minim 1 (standard mediu 0,5-1)

$$Rti=1,96 / 3,32$$

Nivelul din 2011 a crescut fata de inceputul anului si se situeaza peste nivelul optim, ceea ce dovedeste ca accidental pot exista dificultati minore in respectarea obligatiilor curente. Corelat cu datoriile pe termen scurt in scadere cu 47%, acest indicator reflecta corect lichiditatea favorabila a societatii.

Rata lichiditatii rapide (RLr)

Reflecta capacitatea societatii de a-si plati cash datorile scadente.

$$Rlr = T/PC \text{ unde } T = \text{trezorerie}$$

$$Rlr = 0,30 / 0,60$$

Fiind in crestere, peste minimul normal, se apreciaza ca societatea continuind acest trend nu va duce lipsa de disponibilitati pentru acoperirea nevoilor pe termen imediat (standardul mediu 0,15-0,2).

Concluzionand, indicatorii de patrimoniu sunt favorabili si nu mai reliefeaza un posibil risc de lichiditate negativ in continuare.

(6.7.2) Indicatori de profitabilitate 30.06.2010 / 30.06.2011

Sunt cei mentionati in Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE, sectiunea 5, aprobate prin OMFP nr.1752/2005 respectiv:

Rentabilitatea capitalului angajat

Reprezentata de raportul dintre profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit /capitalul angajat

$$Rca = (\text{Profit contabil} + \text{ct.666} + \text{ct.691}) / (\text{capital imprumutat} + \text{capital propriu}) \times 100$$

$$Rca = -19,97\% / 9,61\%$$

Profitul brut de 96,1 lei la 1000 lei capital angajat (neafectat de dobanda si impozit profit) in sem I/2011, este in crestere fata de pierderea de 199,7 lei suma obtinuta in sem.I/2010, reliefand o posibila suficienta de plata a posibilelor dobanzi si impozitului pe profit.

Rata rentabilitatii comerciale (RC) sau marja bruta din vanzari

Raportul intre profitul brut din exploatare si cifra de afaceri.

$$RC = Pb/CA \times 100,$$

unde Pb = profitul brut din exploatare

CA = cifra de afaceri

$$RC = -35,87\% / 8,49\%$$

Profitul din activitatea de exploatare la 1000 lei cifra de afaceri in sem I/2011 de 84,9 lei, este in crestere fata de pierderea de 358,7 lei suma obtinuta in sem.I/2010.

Rata rentabilitatii economice (RE)

Prin aceasta se masoara eficienta din exploatare a mijloacelor materiale si financiare alocate, demonstrand astfel capacitatea de rentabilizare a societatii.

$$RE = Pex/A \times 100,$$

unde Pex = profitul din exploatare

A = total active

RE = -20,09% / 9,47%

Indicatorii de rentabilitate sunt in crestere, reflectand cresterea mai mica a cheltuielilor (+20%) comparativ cu cresterea mai mare a veniturile (+78%), in conditiile in care activele alocate activitatii au scazut cu 10%.

Rentabilitatea capitalului angajat pozitiva este buna, acoperind nivelul inflatiei pe sem 1/2011 (2,75%) si al dobanzilor anuale practicate pe piata, asigurand un castig asemanator celui obtinut din investirea capitalului in produse financiar.

Capacitatea reala de eficientizare a mijloacelor materiale si financiare alocate este ilustrata de rentabilitatea economica, respectiv la 1.000 lei investiti societatea a obtinut profit operational de 94,7 lei, fata de pierderea aferenta perioadei anterioare sem1/2010 de 200,9 lei.

Productivitatea muncii (W)

W1- productivitatea muncii calculata ca raport intre cifra de afaceri (CA) si numar total de salariatii (Sl),

W1 = 28.038 lei / 44.236 lei

sau

W2- productivitatea muncii calculata ca raport intre rezultatul brut (RB) si numar total de salariatii (Sl).

W2 = -9.995 lei / 3.813 lei

In sem.1/2011 fata de sem.1/2010, pe fiecare salariat s-a obtinut 44.236 lei cifra de afaceri si profit de 3.813 lei, fapt ce reflecta un trend pozitiv al productivitatii muncii fata de sem.1/2010 cu rezultat satisfacator.

(6.7.3.) Indicatori de risc 01.01.2011 / 30.06.2011

Solvabilitatea patrimoniala (Sp)

Sp = (Capitaluri proprii / Total pasiv) x 100

Sp = 76,64% / 60,62 %

Acest indicator este mai mare la 30.06.2011 fata de 01.01.2011 si reprezinta un grad normal (peste 30%) al societatii de a face fata obligatiilor de plata, indeosebi din surse proprii.

Rata autonomiei financiare (rata generala a solvabilitatii)

Raf = (Capital strain / Capital propriu) x 100

Raf = 64,97% / 30,32%

Fiind in scadere, societatea depinde mai putin de creditorii sai, nemaifiind influentata semnificativ de politicile financiare ale acestora. Cu cat acest raport este mai mic cu atat gradul de independenta financiara este mai mare datoritiile avand acoperire in capitaluri proprii.

Gradul de indatorare

$G_i = (\text{Capital imprumutat mai mare de un an} / \text{Capital angajat}) \times 100$

Reprezinta limita din patrimoniu pentru care agentul economic este finantat din surse exigibile mai mult pe termen scurt, altele decat sursele proprii.

Neavand datorii cu termen de plata mai mare de un an, gradul de indatorare nu inregistreaza valori.

(6.8.) Luand in considerare indicatorii de analiza patrimoniala si pe cei de profitabilitate si tinand cont de inexistentia datoriilor restante, se poate afirma ca principiul continuitatii activitatii este respectat integral, in conditiile stipulate in Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE aprobate prin OMFP nr.3055/2009, reliefand o buna gestionare a averii societatii.

(6.9.) Acest raport este adresat exclusiv asociatilor societatii in ansamblu. Revizuirea raportarilor contabile a fost efectuata pentru a putea raporta asociatilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam in vederea informarii acestora si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de asociatii acesteia, in ansamblu, pentru acest raport.

(6.10.) Raportarile contabile nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si datele informative in conformitate cu reglementari si principii contabile diferite acceptate de alte persoane si/sau pe teritoriul Romaniei sau in afara acestuia. De aceea situatiile financiare nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile aplicabile in Romania inclusiv OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

(6.11.) In perioada 01.01.2011-30.06.2011 si in continuare societatea a fost si poate fi expusa urmatoarelor riscuri financiare:

a) Riscul de piață ce cuprinde trei tipuri de risc:

- **riscul valutar** - este riscul ca valoarea datoriilor in valuta sau disponibilitatilor in valuta să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar. Neavand angajamente si/sau disponibil in conturile bancare in valuta acest risc nu este existent. In exercitiul financiar 2011 acest risc nu s-a manifestat.

- **riscul ratei dobânzii la valoarea justă** - este riscul ca valoarea datoriilor să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Neavând credite și împrumuturi purtătoare de dobândă acest risc nu a fost prezent în perioada revizuită putând fi prezent în continuare dacă se apelează la credite. În sem.1/2011 influența în contul de profit și pierdere a fost pozitivă, înregistrându-se doar venituri din dobânzi de 3.833 lei.

- **riscul de preț** - este riscul ca valoarea elementelor de patrimoniu să fluctueze ca rezultat al schimbării prețurilor pieței, chiar dacă aceste schimbări sunt cauzate de factori specifici naționali sau factori internaționali. Elementele de patrimoniu pot varia datorită fluctuațiilor de piață, caz în care riscul trebuie tratat separat pentru fiecare element de patrimoniu:

- pentru imobilizarile corporale acest risc este redus ca formă de realizare societatea neavând intenția de vânzare a acestora;

- pentru stocuri și servicii, conform evoluției economiei naționale și efectelor recesiunii economice la nivel global, acest risc s-a manifestat deja în mod negativ la intern, putându-se continua acest trend tot anul, influențând în mod corespunzător valoarea de înregistrare a elementelor patrimoniale.

Termenul "risc de piață" încorporează nu numai potențialul de pierdere, dar și cel de câștig.

b) Riscul de credit - este riscul ca una dintre părțile creditului să nu execute obligația asumată, cauzând celeilalte părți o pierdere financiară. Chiar dacă pe total se înregistrează creanțe de încasat mai mici (1.707.516 lei) în scădere doar cu 13% față de începutul anului, acest risc poate apărea și trebuie luat în calcul.

Societatea nu acordă tertilor decât credit comercial; având un sold final al creanțelor comerciale (1.678.239 lei) în creștere față de cel inițial (1.218.838 lei), acest risc se poate manifesta prin incertitudinea încasării anumitor creanțe.

Societatea nu înregistrează clienți incerti neavând efectuate ajustări pentru depreciere.

c) Riscul de lichiditate - (numit și riscul de finanțare), este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente datoriilor societății.

Riscul de lichiditate poate rezulta din incapacitatea de a vinde repede un activ la o valoare apropiată de valoarea sa justă.

Analizând datoriile totale ale societății (627.423 lei integrale cu termen de plată într-o perioadă mai mică de un an) prin prisma activelor curente mai mari (2.094.481 lei din care disponibilități bănești 376.417 lei)

si a lichiditatii curente favorabile (3,34 peste indicele normal 2), rezulta ca acest risc este redus privind onorarea angajamentelor de plata.

d)Riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie - este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. De exemplu, în cazul unui instrument de împrumut cu rată variabilă, astfel de fluctuații constau în schimbarea ratei dobânzii efective a instrumentului financiar, fără o schimbare corespondentă a valorii sale juste.

Intrucat datoriile inregistrate deriva din credit comercial si credit fiscal, neavand credit bancar, acest risc se poate manifesta mai mult la creditul fiscal conform noilor reglementari, la creditul comercial penalitatile contractuale sunt de regula in cota fixa.

Conform formular 30, date informative, societatea nu inregistreaza la 30.06.2011 plati restante la furnizori si obligatii fiscale.

Tinand cont de faptul ca domeniul in care societatea isi desfasoara activitatea a fost afectat in mod semnificativ de criza economica,, recomandam societatii sa-si adapteze obiectivele și politicile de gestionare a riscului, inclusiv politicile de acoperire a acestuia, in conditiile in care posibilitatea de aparitie a riscurilor se mareste.

7. CONCLUZIA AUDITORULUI

(7.1.) Pe baza revizuirii efectuate, nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile nu sunt intocmite corect, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul ministrului economiei si finantelor nr.2234/2011 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30 iunie 2011 a operatorilor economici. Acestea sunt completate integral, se verifica corelatiile si sunt semnate de administratorul societatii. In vederea asigurarii comparabilitatii cu perioada de raportare aferenta exercitiului financiar 2010 si la inceputul exercitiului financiar 2011, informatiile cuprinse in raportarile contabile de la 30.06.2011 au fost preluate corect din raportarile contabile intocmite la 30.06.2010 respectiv situatiile financiare la 31.12.2010.

DATA: 09.08.2011

AUDITOR FINANCIAR
SC ACON AUDIT SRL



Bifați numai dacă este cazul:

 Mari Contribuabili care depun bilanțul la București Sucursala

Tip raportare contabilă : BS

Entitatea S.C.PREMIUM.S.A.

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Prahova	12	COM.BRAZI			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	TRANDAFIRILOR Nr. 4320	69			0244526606	

Numar din registrul comertului	J29/1318/1997	Cod unic de inregistrare	9921050
--------------------------------	---------------	--------------------------	---------

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7112 Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

SITUATIA ACTIVELOR, DATORII SI CAPITALURILOR PROPRII

Formular 10

la data de 30.06.2011

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2011	Sold la 30.06.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	216.787	176.336
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	405.505	370.993
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03	52.770	52.770
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	675.062	600.099
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	5.082	10.548
II. CREANȚE (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	1.961.353	1.707.516
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	357.135	376.417
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.323.570	2.094.481
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	4.947	2.473
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ 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	1.182.914	627.423
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	1.145.603	1.469.531
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	1.820.665	2.069.630
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***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		

I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18+21), din care :	16	0	0
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17	0	0
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18	0	0
-sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	0	0
-sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20	0	0
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	690.413	690.413
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	690.413	690.413
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	0	
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	25	0	
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27	63.161	63.161
IV. REZERVE (ct.106)	28	133.206	133.206
Acțiuni proprii (ct. 109)	29		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	32	904.998	933.885
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	33		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	34	30.842	248.965
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)	35	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	36	1.955	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	1.820.665	2.069.630
Patrimoniul public (ct. 1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	39	1.820.665	2.069.630

Suma de control F10 : 32765231 / 85673244

) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

*) Soldurile debitoare ale conturilor respective

**) Soldurile creditoare ale conturilor respective

Art. 106 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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 si prenumele

TODERICA MARIN-GABRIEL

Numele si prenumele

IONESCU ELENA VICTORIA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unitatii



Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.06.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente per.de raportare precedente 01.01.2010 - 30.06.2010	Realizari aferente per.de raportare curente 01.01.2011- 30.06.2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05 +06)	01	1.682.304	3.008.054
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.633.228	2.975.785
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	49.076	32.269
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care sai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758+7815)	10	7.161	36
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	1.689.465	3.008.090
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	58.872	70.252
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.150	17.420
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	38.279	43.562
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	44.353	27.354
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:	18	1.619.976	1.924.283
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.257.044	1.508.471
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	362.932	415.812
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	115.875	108.104
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	115.875	108.104
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	0	-53
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	0	-53
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	414.431	561.725
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416)	28	351.007	513.131
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	19.833	29.157

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	43.591	19.437
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	2.292.936	2.752.647
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	255.443
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	603.471	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	4.141	3.833
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	4.141	3.833
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666* -7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	359	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	359	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45-52)	53	3.782	3.833
- Pierdere (rd. 52-45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	259.276
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	599.689	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	1.693.606	3.011.923
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.293.295	2.752.647

			F20 - pag. 3
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	259.276
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	599.689	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	5.500	10.311
19. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	248.965
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	605.189	0

Suma de control F20 : 42143536 / 85673244

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

Nota 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

TODERICA MARIN-GABRIEL

Numele și prenumele

IONESCU ELENA VICTORIA

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unitatii



Semnatura



Nr. de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 30.06.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2
Unitati care au inregistrat profit	01	1	248.965
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0	0
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta
A	B	1=2+3	2
3			
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03		
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04		
- peste 30 de zile	05		
- peste 90 de zile	06		
- peste 1 an	07		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08		
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si 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 si alte fonduri	14		
Obligatii restante fata de alti creditorii	15		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17		
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18		
- restante dupa 30 de zile	19		
- restante dupa 90 de zile	20		
- restante dupa 1 an	21		
Dobanzi restante	22		
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	30.06.2010	30.06.2011
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	23	60	68

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	24			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25			0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	28			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	30			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31			0
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	32			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33			0
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	34			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35			0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37			
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	1		
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	38			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	30.06.2010	30.06. 2011	
A	B	1	2	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	39	0		0
- din fonduri publice	40	0		0
- din fonduri private	41	0		0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30.06.2010	30.06.2011	
A	B	1	2	
Cheltuieli de inovare – total (rd. 43 la 45), din care:	42	0		0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	43	0		0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	44	0		0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	45	0		0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2010	30.06. 2011	
A	B	1	2	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 47+55), din care:	46	50.000		50.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 48 la 54), din care:	47	50.000		50.000

- acțiuni cotate emise de rezidenți	48		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	49		
- părți sociale emise de rezidenți	50	50.000	50.000
- obligațiuni emise de rezidenți	51		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	52		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	53		
- obligațiuni emise de nerezidenți	54		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 56 + 57), din care:	55		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	56		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	57		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	58	121.993	1.678.239
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	59	0	
- creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	0	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66) din care:	61	0	
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	0	
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	0	
- subvenții de încasat(ct.445)	64	0	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	0	
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66	0	
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67	0	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.69 la 70) din care:	68	27.413	29.277
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționari/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	69	0	
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice(instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	70	27.413	29.277
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	71		
- de la nerezidenți	72		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.74 la 80), din care:	73		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	74		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	75		
- părți sociale emise de rezidenți	76		
- obligațiuni emise de rezidenți	77		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84), din care:	82	6.352	4.402
- în lei (ct. 5311)	83	6.352	4.402
- în valută (ct. 5314)	84		

Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+87) , din care:	85	209.727	368.716
- în lei (ct. 5121)	86	209.727	368.716
- în valută (ct. 5124)	87		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.89+90), din care:	88		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	89		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	90		
Datorii (rd.92 +95+98+101+104+107+110+113+116+119+122+123+126 +128+129 +134+135+136+141) ,din care :	91	995.507	627.423
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 93+94), din care:	92	0	0
- în lei	93	0	0
- în valută	94	0	0
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681) (rd.96 +97) , din care:	95	0	0
- in lei	96	0	0
- in valuta	97	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 99+100), din care:	98	0	0
- în lei	99	0	0
- în valută	100	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) rd. (102+103) , din care:	101	0	0
- in lei	102	0	0
- in valuta	103	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) rd.(105+106) din care :	104	0	0
- în lei	105	0	0
- în valută	106	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 108+109) din care:	107	0	0
- in lei	108	0	0
- in valuta	109	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627) , (rd.111+112) din care:	110	0	0
- în lei	111	0	0
- în valută	112	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.114+115) din care:	113	0	0
- in lei	114	0	0
-in valuta	115	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.117+118) din care:	116	0	0
- în lei	117	0	0
- în valută	118	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 120+121) din care:	119	0	0
- in lei	120	0	0
- in valuta	121	0	0

Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	122	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 124+125), din care:	123	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	124	0	0
- în valută	125	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	126	214.231	96.420
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	127	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	128	122.795	111.673
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.130 la 133) din care:	129	347.884	213.733
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	130	146.331	81.534
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	131	161.669	131.302
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	132	3.040	897
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	133	36.844	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	134	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	135	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(137 la 140) din care :	136	310.597	205.597
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	137	310.597	205.597
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	138	0	0
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	139	0	0
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	140	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	141	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.143 la 146), din care:	142	690.413	690.413
- acțiuni cotate 2)	143	0	0
- acțiuni necotate 3)	144	0	0
- părți sociale	145	690.413	690.413
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	146	0	0
Brevete și licențe (din ct.205)	147	0	0
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2010	30.06. 2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	148	19.921	18.133

Suma de control F30 : 10764477 / 85673244

1) 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.

2) 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, cu modificările ulterioare.

3) 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.

4) În categoria “Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

6) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RODERICA MARIN-GABRIEL

Semnatura

Stampila unitatii



Vers.1.03

**Formular
VALIDAT**

Numele și prenumele

IONESCU ELENA VICTORIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional: