

S.C RETRASIB S.A
SIBIU

NOTELE EXPLICATIVE
privind situațiile financiare la 31.12.2010

Situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu:

- Legea contabilității 82/91,
- OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene,
- OMFP 2869/2010 pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile,
- OMFP 2870/2010 privind întocmirea si depunerea situatilor financiare anuale.

Notele explicative la situațiile financiare anuale conțin informațiile cerute de aceste reglementări.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Sold la 1 Ianuarie 2010	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 Decembrie 2010
0	1	2	3	4 = 1+2-3
1.Valoare brută				
Alte imob.necorp.	5.864	30.465	-	36.329
Av.si imob.nec.în curs	8.623	7.090	13.631	2.082
Terenuri	5.445.850	-	-	5.445.850
Construcții	7.953.575	593.539	-	8.547.114
Instalații și mașini	5.263.737	2.292.872	46.393	7.510.216
Aparatură birotică	38.685	19.908	-	58.593
Av.si imob.corp.în curs	-	3.663.816	3.343.479	320.337
Imobilizări financiare	-	-	-	-
Total active imobilizate	18.716.334	6.607.690	3.403.503	21.920.521
2.Deprecieri (amortizare)				
Alte imob.necorporale	1.555	3.525	-	5.080
Av.si imob.nec.în curs	-	-	-	-
Terenuri	-	-	-	-
Construcții	1.884.437	192.430	-	2.076.867
Instalații și mașini	1.523.004	532.488	46.393	2.009.099
Aparatură birotică	6.399	7.247	-	13.646
Total active imobilizate	3.415.395	735.690	46.393	4.104.692
3.Valoare rămasă				
Alte imob.necorporale	4.309	30.465	3.525	31.249
Av.si imob.nec.în curs	8.623	7.090	13.631	2.082
Terenuri	5.445.850	-	-	5.445.850
Construcții	6.069.138	593.539	192.430	6.470.247
Instalații și mașini	3.740.733	2.292.872	532.488	5.501.117
Aparatură birotică	32.286	19.908	7.247	44.947
Av.si imob.corp.în curs	-	3.663.816	3.343.479	320.337
Imobilizări financiare	-	-	-	-
Total active imobilizate	15.300.939	6.607.690	4.092.800	17.815.829

Activele imobilizate reprezintă 37,78 % din total active .

NOTA 2**PROVIZIOANE**

Denumire Provizion	Sold Ianuarie 2010	Transferuri In cont	Din cont	Sold la 31 Decembrie 2010
0	1	2	3	4 =1+2-3
CCCF Braşov	6.230,67	-	6.230,67	-
Galliano Braşov	500,00	-	500,00	-
UTEPS Alba	3.460,30	-	3.460,30	-
Atraco Sibiu	8.380,42	-	8.380,42	-
Moblesource Canada	3.082,91	29.103,09		32.186,00
Mechel Campia Turzii	-	36.913,50		36.913,50
Total	21.654,30	66.016,59	18.571,39	69.099,50

**Situația litigiilor aflate pe rolul instanțelor de judecată
în care SC Retrasib SA Sibiu, are calitatea de creditor**

1. Dosar nr. 22702/211/2010, debitor SC Mechel SA Campia Turzii –pentru recuperarea sumei de 146.423,55 lei, reparație trafo 1600kva-factura 2168/26.02.2010.

NOTA 3**REPARTIZAREA PROFITULUI**

Destinația	- lei - Suma
Profit net realizat :	3.839.324
- rezerva legală	229.167
- profit reinvestit	-
Profit nerepartizat	3.610.157

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicator	Exercițiul precedent 2009	Exercițiul curent 2010
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	18.725.853	47.507.538
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	14.244.196	36.607.770
3. Cheltuielile activității de bază	11.803.380	32.259.836
4. Cheltuielile activităților auxiliare	16.711	92.327
5. Cheltuielile indirecte de producție	2.424.100	4.255.607
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4.481.662	10.899.767
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuielile generale de administrație	2.433.473	3.808.217
9. Alte venituri din exploatare	235.342	-1.537.773
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.283.531	5.553.777

NOTA 5

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

- lei -

Creațe	Sold la 31 decembrie 2010	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total creațe – din care:	12.527.829	12.527.829	-
1. Creațe comerciale	12.006.153	12.006.153	-
- clienți interni	11.920.297	11.920.297	-
- garanții clienți	145.994	145.994	-
- facturi de întocmit	8.961	8.961	-
- provizioane clienți	-69.099	-69.099	-
2. Alte creațe	521.676	521.676	-
- creațe buget	520.470	520.470	-
- creațe dobânzi	972	972	-
- alte creanțe	234	234	-

Creanțele reprezintă 42,71% din total active circulante.

Clienții reprezintă 95,15% din total creanțe, facturi emise și neîncasate în lunile noiembrie-decembrie, sunt în sumă de 10.431.351 lei (87,51% din total clienți).

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2010 (col.2+3+4)	termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total datorii - din care:	25.302.356	23.091.697	2.210.659	-
1. Credite	16.048.527	14.513.047	1.535.480	-
2. Clienți creditori	5.421.817	4.809.888	611.929	-
3. Datorii comerciale:	2.940.258	2.940.258	-	-
- furnizori interni	2.816.989	2.816.989	-	-
- furnizori facturi nesosite	123.269	123.269	-	-
4. Alte datorii:	891.754	828.504	63.250	-
- obligații față de personal	240.485	240.485	-	-
- contribuții sociale	214.962	214.962	-	-
- buget de stat și fd.spec.	115.832	115.832	-	-
- dividende	14.041	14.041	-	-
- rate leasing	90.340	27.090	63.250	-
- garanții furnizori	81.894	81.894	-	-
- efecte de comert	134.200	134.200	-	-

În anul 2010 societatea nu a înregistrat datorii restante față de buget și față de terți.
La clienți creditori sunt înregistrate avansurile încasate pentru transformatoarele contractate.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Situația financiară la 31.12.2010 sintetizează informațiile din balanța sintetică și analitică și au fost întocmite respectând principiile, regulile și tratamentele contabile prevăzute în Legea contabilității nr.82/1991 și OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situațiile financiare au fost întocmite în lei.

Nu au fost reevaluate imobilizările corporale, ultima reevaluare a fost înregistrată la 31.12.2009.

NOTA 7

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

- Capital social :	5.000.602,70 lei
- Număr acțiuni :	50.006.027
- Valoare acțiune :	0,10 lei

Acțiunile societății sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile și se tranzacționează pe piața de capital la secțiunea bursieră RASDAQ, categoria a-III-a, simbol RTRA.

La data de 31.12.2010, număr de acționari 3.428, structura acționariatului se prezintă astfel :

1. Acționari persoane fizice	18.045.584 acțiuni	36,09%
2. SC Hold Invest SRL Cluj Napoca	14.430.003 acțiuni	28,86%
3. SC Trafo Proiect SRL București	9.973.136 acțiuni	19,94%
4. Mihailescu Cioabă-Ion	7.557.304 acțiuni	15,11%
TOTAL	50.006.027 acțiuni	100,00%

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII,
ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

Nu s-au acordat avansuri și credite directorilor și administratorilor.

Număr de salariați existent la 31.12.2010 - 124 persoane , din care:

- Muncitori	91
- Maiștri si adm.sectie	7
- Personal administrativ	26

Salarii :	4.082.985 lei
Tichete de masă :	234.830 lei
Contribuții salarii :	1.237.464 lei
Total cheltuieli personal :	5.555.379 lei
Salarii CA, auditor financiar, director:	364.055 lei
TOTAL:	5.919.334 lei

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicatori	Algoritm de calcul	31.12.2009	31.12.2010
1. Indicatori de lichiditate			
a. Indicatorul lichidității curente	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{25105830}{20132489} = 1,25$	$\frac{29332538}{23091697} = 1,27$
b. Indicatorul lichidității imediate	$\frac{(\text{Active curente} - \text{Stocuri})}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{25105830 - 14065355}{20132489} = 0,55$	$\frac{29332538 - 14184831}{23091697} = 0,66$
2. Indicatori de risc			
a. Grad de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$		$\frac{1535480}{1535480 + 21848966} \times 100 = 6,57\%$
b. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	Profit înaintea plății dob.și imp.pe profit/chelt.cu dob.	$\frac{2283531}{163269} = 13,99$	$\frac{5553777}{1007570} = 5,51$
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
a. viteza de rotație a stocurilor			
- nr.zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costvanzari}} \times 365$	$\frac{7756793}{14244196} \times 365 = 199 \text{ zile}$	$\frac{14125093}{36607770} \times 365 = 141 \text{ zile}$
- nr.de rotații	$\frac{\text{Costvanzari}}{\text{Stoc mediu}}$	$\frac{14244196}{7756793} = 1,84$	$\frac{36607770}{14125093} = 2,59$
b. viteza de rotație a debitorilor-clienți (ct.4111)	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	$\frac{5777682}{18725853} \times 365 = 113 \text{ zile}$	$\frac{10298365}{47507537} \times 365 = 79 \text{ zile}$
c. viteza de rotație a creditelor-furnizori (ct.401+404+408)	$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii bunuri}} \times 365$	$\frac{2132091}{19612369} \times 365 = 40 \text{ zile}$	$\frac{2830390}{27904128} \times 365 = 37 \text{ zile}$
d. viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{18725853}{15300939} = 1,22$	$\frac{47507537}{17815829} = 2,67$
e. viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{18725853}{40415378} = 0,46$	$\frac{47507537}{47157247} = 1,01$
4. Indicatori de profitabilitate			
a. Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Pr ofit exploatare}}{\text{Capital angajat}}$	$\frac{2283531}{18009642} \times 100 = 12,68\%$	$\frac{5553777}{1535480 + 21848966} \times 100 = 23,75\%$
b. Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Pr ofit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{4481662}{18725853} \times 100 = 23,93\%$	$\frac{10899767}{47507537} \times 100 = 22,94\%$

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

S.C RETRASIB SA are sediul în Sibiu, str.Ștefan cel Mare nr.156, înregistrată ORC J 32/16/93, CIF : RO 3906360 , cont RO27 RNCB 0227 0360 4050 0001 deschis la BCR Suc.Sibiu si RO84 BTRL 0330 1202 L438 30XX deschis la Banca Transilvania Sibiu.

a) S.C Retrasib este o societate pe acțiuni, capital privat autohton, având ca obiect de activitate : Fabricarea și repararea produselor specifice sectorului energetic.

b) S.C Retrasib nu are întreprinderi asociate, nu are filiale, nici societăți la care să dețină titluri de participări strategice.

c) Veniturile si cheltuielile exprimate în monedă străină au fost transformate în lei la cursul valabil la data efectuării schimbului valutar.

d) Nu s-au înregistrat venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

e) Structura cifrei de afaceri :

- produse 42.568.639 lei-89,60%
- reparații 4.054.181 lei- 8,54%
- diverse 884.717 lei- 1,86%

Principalii clienți :CNTEE Transelectrica București, Scando București, Efacec Bucuresti,Holcim C-Lung,Cet Govora,Smart Bucuresti,Andritz Hydro Viena.

f) Avem încheiate 3 contracte de leasing financiar cu:

VB Leasing România IFN Bucuresti,pe o perioada de 5 ani fiecare:

- în data de 08.10.2008 pentru o autocamionetă Peugeot Expert în valoare de 14.686 eur.
- în data de 23.07.2009 pentru un autoturism Skoda Octavia în valoare de 14.461 eur.

RCI Leasing Romania IFN Bucuresti,pe o perioada de 3 ani:

- in data de 28.07.2010 pentru Dacia Logan in valoare de 8.973 eur,plus 7.600 lei prima de casare.

g) Situațiile financiare sunt verificate de către Auditorul financiar, retribuit lunar.

h) Terenul și construcțiile sunt ipotecate în favoarea Bancii Transilvania Sibiu.

La 31.12.2010 înregistrăm următoarele angajamente:

- scrisori de garanție bancară garantate cu ipotecă - 645.960 eur si 637.213 lei,
- scrisori de garanție bancară garantate cu depozit colateral -445.851 eur si 330.274 lei,
- garanții de bună execuție garantate cu Bilete la Ordin în sumă de 505.000 eur.

Director,
ing.Boruz Adrian Liviu




Director economic,
ec.Pelivan Ana

