

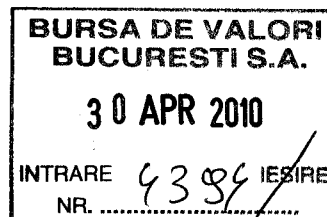
S.C. SALTEX S.A.

SALONTA, GHESTULUI, nr. 4, BIHOR

Nr. Reg. Com : J05/273/1991, C.U.I. RO 94730

Cont bancar: RO19RNCB155000007320001, B.C.R. SALONTA

TEL : 0259.37.34.41, FAX: 0259.37.34.41



CATRE:

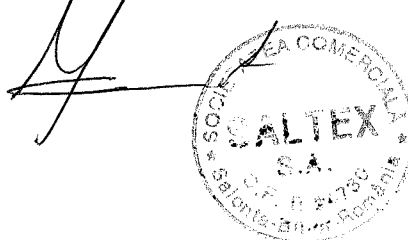
- **COMISIA NATIONALA A VALORILOR MOBILIARE
OFICIUL DE EVIDENTA AL VALORILOR MOBILIARE**

- **BURSA DE VALORI BUCURESTI**

Conform Regulamentului CNVM, privind informarea realizata de emitentii de valori mobiliare, va inaintam urmatoarele documente, pe suport magnetic si de hartie, in completarea dosarului de valori mobiliare ale societatii noastre:

1. Raport anual conform Reg. CNVM pentru exercitiul financiar 2009 cu anexe:
 - Situatiile financiare la 31.12.2009
 - Raportul administratorului pentru activitatea desfasurata in anul 2009.
2. Raportul societatii de audit financiar privind inchiderea exercitiului financiar 2009.
3. Declaratia administratorului.
4. Comunicatul de presa privind disponibilitatea rapoartelor.

**ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN**



SALT

S.C. SALTEX S.A.

Sediul : Salonta , Str.Ghestului nr.4, Jud Bihor – Romania
Reg.Com. J 05/273/1991 ; Cod Unic 94730; Atribut Fiscal R
Tel./Fax : (0259) 373441

Catre,

C.N.V.M – Bucuresti

Spre stiinta : BURSA DE VALORI BUCURESTI

In conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006, va informam ca societatea SC SALTEX SA, a publicat in ziarul "National" din data de 23.04.2010, urmatorul comunicat privind informarea actionarilor cu privire la disponibilitatea Raportului Anual privind inchiderea exercitiului financiar 2009 cu anexe :

COMUNICAT

"COMUNICAT: Subscrisa SC SALTEX SA, cu sediul in Salonta, Str.Ghestului nr.4, Jud. Bihor, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J05/273/1991, Cod Unic 94730, in conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006, informeaza actionarii ca societatea pune la dispozitia acestora Raportul Anual privind inchiderea exercitiului financiar 2009, cu anexe: bilantul contabil la 31.12.2009, Raportul Consiliului de Administratie si Raportul auditorului financiar, la sediul societatii din Salonta, Str.Ghestului nr.4 , Jud. Bihor, incepand cu data prezentului comunicat. Relatii suplimentare la tel: 0259.37.34.41"

PRESEDINTE CA



• PUBLICITATE • PUBLICITATE • PUBLI

VÎNZĂRI TERENURI

VÎND teren 3000 mp, Comarnic, vedere superbă, Valea Prahovei, 40 euro/mp, discutabil, toate utilitățile, intravilan. Tel. 0740-111124; 0731-493793.

VÎNZĂRI CASE VILE

SNAGOV Sat, ieșire lac, vilă toate utilitățile, 450 mp construit, asfalt, peisaj, 550.000 Euro. 0724-030201.

VÎNZĂRI AUTO

RENAULT Clio Symbol 1,5 DCI, 2004, 82.000 km, stare bună. Tel. 0723-627331.

ADUC RULOTE ȘI ACCESORII LA COMANDĂ. 0722-605.431; 0723-863.308.

RULOTĂ HOBBY PRESTIGE 495 LUX, DORMITOR, LIVING, BUCĂTĂRIE, ARAGAZ, FRIGIDER, HOTĂ, INSTALAȚIE CLIMATIZARE, CORT ÎN PERFECTĂ STARE + BAIE. 0722-605431; 0723-863308.

RULOTĂ DETHLEFFS, 1989, 4 M INTERIOR, COLȚAR, ARAGAZ, FRIGIDER, INSTALAȚIE CLIMATIZARE, BAIE, CORT, MODEL NOU, IMPECABILĂ. 0722-605.431; 0723-863.308.

RULOTĂ BEYERLAND VITÉSSE, 1987, 4 M INTERIOR, COLȚAR, ARAGAZ, FRIGIDER, INSTALAȚIE CLIMATIZARE, CORT, ÎN PERFECTĂ STARE. 0722-605.431; 0723-863.308.

de mediu. Nu se supune evaluării impactului asupra mediului. Informațiile privind potențialul impact asupra mediului al proiectului propus pot fi consultate la sediul APM Ilfov, Aleea Lacul Morii nr. 1, sector 6, cod 060841, București, în zilele de luni-vineri, între orele 9.00-13.00. Observațiile publicului se primesc zilnic, la sediul APM Ilfov pînă la 06.05.2010.

COMUNICAT: subscrisa SC CHIBRO SA, cu sediul în București, Str. Fabrica de Chibrituri nr. 24-26, Sector 5, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/894/1991; Cod Unic 2779730 în conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006, informează acționarii că societatea pune la dispoziția acestora Raportul Anual privind închiderea exercițiului financiar 2009, cu anexe: bilanțul contabil la 31.12.2009, Raportul administratorilor și Raportul auditorului financiar, la sediul societății din București, Str. Fabrica de Chibrituri nr. 24-26, sector 5 începînd cu data prezentului comunicat. Relații suplimentare la tel: 335.72.01.

COMUNICAT: subscrisa SC RECO SA, cu sediul în București, Str. Băiculești nr. 1, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/2681/1991, Cod Unic 728 în conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006, informează acționarii că societatea pune la dispoziția acestora Raportul Anual privind închiderea exercițiului financiar 2009, cu anexe: bilanțul contabil la 31.12.2009, Raportul administratorului unic și Raportul auditorului financiar, la sediul societății din București, Str. Băiculești nr. 1, sector 1 începînd cu data prezentului comunicat. Relații suplimentare la tel: 240.70.10.

COMUNICAT: Subscrisa S.C. SENTER SYSTEM S.A, cu sediul în București, Șos. Morarilor nr. 2, sector 2, în-

registrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/553/1991, Cod Unic 442, în conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006, informează acționarii că societatea pune la dispoziția acestora Raportul Anual privind închiderea exercițiului financiar 2009, cu anexe: bilanțul contabil la 31.12.2009, Raportul administratorului unic și Raportul auditorului financiar, la sediul societății, situat în București, Șos. Morarilor nr. 2, sector 2, începînd cu data prezentului comunicat. Relații suplimentare la tel: 255.57.76.

COMUNICAT: Subscrisa SC SALTIX SA, cu sediul în Salonta, Str. Ghestului nr. 4, Jud. Bihor, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J05/273/1991, Cod Unic 94730, în conformitate cu Regulamentul CNVM nr. 1/2006, informează acționarii că societatea pune la dispoziția acestora Raportul Anual privind închiderea exercițiului financiar 2009, cu anexe: bilanțul contabil la 31.12.2009, Raportul administratorului unic și Raportul auditorului financiar, la sediul societății din Salonta, Str. Ghestului nr. 4, Jud. Bihor, începînd cu data prezentului comunicat. Relații suplimentare la tel: 0259-37.34.41.

LICITAȚII

Prin încheierea comercială din data de 24.03.2010 pronunțată în ședință publică de Tribunalul București, Secția a VII-a Comercială, în dosarul nr. 14349/3/2010, s-a deschis procedura simplificată de faliment împotriva debitoarei S.C. CERTO TIMEX S.R.L., cu sediul în București, sector 6, Str. Dreptății nr. 5, bl. M22 A, sc. 3, et. 3, ap. 85, C.U.I. 1555980, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J40/11462/1991, prin aceeași încheiere fiind

RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI CNVM PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2009

RAPORT ANUAL Conform Regulamentului CNVM 1/2006

Pentru exercitiul Financiar 2009

Data Raportului

S.C. SALTEX SA

Sediul social: Bihor, Str. Ghestului, nr.4, Salonta

Tel/Fax: : 0259.373.441

Inmatriculata la Registrul Comertului cu nr. J05/273/1991

Cod fiscal – CUI – RO 94730

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BURSA DE VALORI BUCURESTI

Capitalul social subscris si varsat: 563.707,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate.

Actiuni nominative, dematerializate emise de S.C. SALTEX S.A Bihor.

1. Activitatea societatii comerciale

S.C. SALTEX S.A. are ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate – cod CAEN 6820.

Societatea functioneaza din 1991 în baza Deciziei/H.G. nr.1272/08.12.1990

Nu exista sindicalizare a fortei de munca.

Structura actionariatului la S.C. SALTEX S.A. era urmatoarea:

ACTIONARI	NUMAR ACTIUNI	VALOARE NOMINALA	VAL. CAPITAL SOCIAL	PROCENT
SANTER SYSTEM	74.125	2,50	185.312,50	32,874
MECAPOL	72.120	2,50	180.300,00	31,985
CANTEMIR DEVELOPMENT	36.356	2,50	90.890,00	16,124
ATLANTIC BUSINESS	530	2,50	1.325,00	0,235
CHIBRO	118	2,50	295,00	0,052
ALTI ACTIONARI	42.234	2,50	105.585,00	18,730
TOTAL	225.483		563.707,50	100,000

Cifra de afaceri pe 2009 a fost de **96.394,69 lei** din care:

- Venituri din prestari servicii 28.789,53 lei
- Venituri din chirii spatii 67.605,16 lei

In anul analizat, **totalul cheltuielilor** societatii a fost in suma de **381.626 lei** defalcate pe:

- **Cheltuieli pentru exploatare** **374.560 lei**
 - cheltuieli cu materiale consumabile 559 lei
 - cheltuieli cu energia si apa 30.498 lei

- alte cheltuieli materiale	-lei
- cheltuieli cu lucrari si servicii	17.211 lei
- cheltuieli cu impozite si taxe	33.027 lei
- cheltuieli cu salarii	74.033 lei
- cheltuieli privind CAS	16.128 lei
- alte cheltuieli de exploatare	301 lei
- cheltuieli cu amortizari si ajustari	188.251 lei
- ajustari active circulante	14.552 lei
- Cheltuieli financiare	7.066 lei
- cheltuieli cu imobiliz.financ.cedate	0 lei
- cheltuieli cu dif.de curs	0 lei
- cheltuieli cu dobanda	7.066 lei

Veniturile totale realizate in 2009 insumeaza **96.411 lei** din care:

- Venituri din exploatare	96.395 lei
- Venituri financiare	16 lei

Conform bilantului incheiat la 31.12.2009, societatea a realizat o pierdere neta de **288.082 lei** provenita din cheltuieli de exploatare si financiare.

Lichiditate (disponibil in cont, etc..) 0 lei.

Indicele lichiditatii globale t0 = (Active Curente t0/Pasive Curente t0)
= 42.115/327.830 lei = 0,13 lei

Indicele lichiditatii globale t1 = (Active Curente t1/Pasive Curente t1)
= 24.099/198.430 lei = 0,12 lei

Indicele lichiditatii reduse t0 =(Active Curente t0-Stocuri t0/Pasive Curente t0)
= 42.115-0/327.830 lei = 0,13 lei

Indicele lichiditatii reduse t1 = (Active Curente t1-Stocuri t1/Pasive Curente t1)
= 24.099-0/198.430 lei = 0,12 lei

t0 =31.12.2008

t1 =31.12.2009

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

Piata locala

Mentionam ca activitatea principala a societatii noastre este cod caen 6820 – Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate. Preponderenta in cifra de afaceri a societatii, o are aceasta activitate. Aceste servicii de inchiriere, se desfasoara pe baza unor contracte de locatiune ferme, incheiate cu diferite societati comerciale romanesti, pe spatiile proprietatea noastra. Publicitatea pentru atragerea

clientelei doritoare de astfel de spatii, se face in principal, prin benerele afisate. Principala destinatie pentru oferta noastra este piata romaneasca si mai ales , cea din Salonta.

- ponderii fiecarei categorii de produse/servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri pentru ultimii trei ani.

CA/AN	2007 (%)	2008 (%)	2009 (%)
Venituri chirii/CA	63.08	64.65	70.13
Venituri prestari servicii/CA	36.92	35.35	29.87
Venituri marfuri/CA	0,00	0,00	0,00
Total procent	100,00	100,00	100,00

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

In 2009 societatea nu s-a aprovizionat tehnico-material.

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

Precizam ca in activitatea pe care o desfasuram , mai ales in ansamblul situatiei economice romanesti actuale, de la aceasta data, criza economico-financiara, nu putem vorbi de potentiali competitori sau despre o concurenta reala si este dificil sa facem previziuni pe termen lung, care sa nu-si gaseasca corespondentul in realitate. Societatea noastra spera si politica ei economica este , in acest context, sa-si mentina macar la acelasi nivel activitatea si implicit cifra de afaceri si desigur doreste sa si-o dezvolte prin proiecte investitionale indreptate catre reamenajarea spatiilor proprietatea sa.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii

Numarul mediu de angajati ai S.C. SALTEX S.A. a fost de 5 in 2009 fata de 5 in 2008.

Nu exista sindicalizare a fortei de munca.

Nu exista relatii conflictuale, raporturile fiind normale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

Nu are impact asupra mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Nu este cazul.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii privind managementul riscului

Deoarece societatea are incheiate contracte in valuta se poate spune ca exista un risc de curs valutar, dar care nu ar influenta veniturile cu mai mult 10%.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii

Momentan nu se prevede aparitia unor factori de incertitudine sau evenimente care sa afecteze lichiditatea societatii.

- Prezentarea si analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.
Nu este cazul.
- Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza.
Nu se prevede o schimbare care sa afecteze semnificativ veniturile din activitatea de baza.

2) Activele corporale ale societatii comerciale

Societatea nu desfasoara activitati de productie dar are in proprietate Hale Industriale destinate inchirierii, amplasate in Bihor, Salonta.

Grad de uzura este apreciat la 20-30%.

Nu exista litigii privind dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

Precizam ca activele corporale ale societatii se afla la sediul acesteia, din Salonta, Str. Ghestului nr. 4, jud.Bihor. Suprafata totala de teren pe care se afla amplasate constructiile este de 15.981 mp.

Activele corporale ale societatii in suma de **2.787.399,00** este structurata astfel:

-Terenuri	-valoare contabila de	1.100.000lei
-Constructii	-valoare contabila de	1.687.399 lei

Societatea nu are probleme privind dreptul de proprietate asupra cladirilor si terenurilor.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata BURSA DE VALORI BUCURESTI avand simbolul "SALT".

Numarul detinatorilor de actiuni este de 962 actionari, persoane fizice si persoane juridice.

Analizand politica de dividende se constata, urmatoarea evolutie:

ANUL	REZULTATUL NET	DIVIDENTE	%
2007	-192.598	-	-
2008	-274.347	-	-
2009	-288.082	-	-

3.3.Descrierea oricaror activitati ale societatii de achizitionare a propriilor actiuni.

Nu este cazul.

3.4. In cazul in care societatea are filiale, precizarea numarului si a valorii nominale a actiunilor emise de societatea mama detinute de filiale.

Nu este cazul

3.5. In cazul in care societatea a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta, prezentarea modului in care societatea comerciala isi achita obligatiile fata de detinatorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4) Conducerea societatii comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii comerciale si a urmatoarelor informatii pentru fiecare administrator :

Nume si prenume: Isai Adrian

Varsta: 49 ani

Calificarea: Inginer mecanic

Experienta profesionala: 23 ani

Functia: administrator

Vechimea in functie: 7 ani

Consiliul de administratie este format din 3 membri,dupa cum urmeaza:

- Isai Adrian – preşedinte CA;
 - Nedelcu Silvia – membru;
 - Coroian Septimiu – membru.
- Orice acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator;

Nu este cazul

- participarea administratorului la capitalul social al societatii
Administratorul nu detine actiuni din capitalul social al societatii

4.2. prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii.

Societatea este administrată de un consiliu de administratie format din trei membrii, numit in Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 , după cum urmează:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru.

4.3. Pentru toate persoanele prevazute la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative in care au fost implicate, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului, precum si acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

Nu au existat litigii.

5) Situatia financiar-contabila

Situatia comparativa a principalilor indicatori economico-financiari realizati de S.C. SALTEX S.A. fata de anul 2007, 2008 si 2009 se prezinta in tabelul urmator:

Nr. crt.	Specificatie	UM	2007	2008	2009
1	Cifra de afaceri	lei	180.044	120.282	96.395
2	Venituri din exploatare	lei	213.388	122.950	96.395
3	Cheltuieli exploatare	lei	404.975	394.572	374.560
4	<i>Rezultat exploatare</i>	<i>lei</i>	<i>-191.587</i>	<i>-271622</i>	<i>-278.165</i>
5	Venituri financiare	lei	101	12	16
6	Cheltuieli financiare	lei	1.112	2.737	7.066
7	<i>Rezultat financiar</i>	<i>lei</i>	<i>1.011</i>	<i>2.725</i>	<i>-7.050</i>
8	Venituri exceptionale	lei	-	-	-
9	Cheltuieli exceptionale	lei	-	-	-
10	Rezultat exceptional	lei	-	-	-
11	Profit brut total	lei	-192.598	-274.347	-285.215
12	Impozit pe profit	lei	0	0	2.867
13	Profitul net	lei	-192.598	--274.347	-288.082
14	Venituri din vanzari cu amanuntul	lei	-	-	-
15	Venituri din vanzari cu ridicata	lei	-	-	-
16	Nr. mediu salariati	salariati	6	5	5

SITUATIA PATRIMONIALA

Activele societatii totalizand la 31.12.2009 valoarea totala de **2.820.552 lei** fiind compuse din:

ACTIVE IMOBILIZATE	2.787.399,00 lei
ACTIVE CIRCULANTE	24.099,00 lei

Structura activelor circulante se prezinta astfel:

- clienti	=	37.497,00 lei;
- alte creante	=	400,00 lei;
- cont curent la banca-lei	=	730,00 lei;
- casa in lei	=	24,00 lei;
- provizioane deprecieri active circulante	=	- 14.552.00 lei.

CAPITALURI PROPRII

Totalizau la 31.12.2009 valoarea de **2.390.632 lei**, avand urmatoarea structura:

- capital social varsat	=	563.707 lei
- rezerve legale	=	740 lei
- alte rezerve	=	2.729 lei.
- rezerve din reevaluare	=	2.528.317 lei
- pierdere din anii precedenti	=	-925.971 lei
- rezultatul exercitiului	=	-288.082 lei

SITUATIA DATORIILOR

Datoriile societatii la 31.12.2009 se ridicau la valoarea de **429.921 lei**, avand urmatoarea structura:

- imprumuturi si datorii asimilate	=	221.469 lei;
- furnizori si conturi asimilate	=	167.894 lei;
- datorii cu personalul si asig.soc.	=	6.472 lei;
- impozit pe profit	=	1.075 lei;
- tva	=	1.424 lei;
- garantii materiale	=	19.051 lei;
- alte datorii	=	12.511 lei

SITUATIA PROVIZIOANELOR

Societatea si-a constituit ajustari in cursul exercitiului 2009, iar soldul provizioanelor in suma de 14.552,00 lei la 31.12.2009 se compune din :

Clients incerti =14.522,00 lei.

INVENTARIEREA SI EVALUAREA PATRIMONIULUI

In conformitate cu reglementarile in vigoare, privind inventarierea anuala a patrimoniului (Legea contabilitatii si normele privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniale), la nivelul societatii, a fost organizata aceasta actiune prin Decizia nr. 65/26.11.2009 iar pe baza proceselor verbale intocmite, au fost analizate si regularizate in evidenta contabila rezultatele inventarierii.

Disponibilitatile la banci, creantele si obligatiile au fost supuse verificarii si confirmarii pe baza extraselor de cont si a fiselor analitice ale conturilor.

La 31.12.2009, S.C. Saltex S.A. a procedat la reevaluarea terenurilor , cladirilor si constructiilor speciale aflate in patrimoniu, prin metoda eliminarii amortizarii din valoarea contabila bruta a activului. Reevaluarea a fost intocmita de evaluator persoana fizica – Dumitrascu George membru ANEVAR

Rezultatul inventarierii si al reevaluarii activelor,a fost cuprins in bilantul contabil anual.

6. Semnaturi :

**Administrator,
Isai Adrian**



Bifati numai daca este cazul : Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	S.C.SALTEX S.A.		
Adresa	Judet	Sector	Localitate
	Bihor		SALONTA
Adresa	Strada	Nr.	Bloc
	GHESTULUI	4	
	Scara	Ap.	Telefon
			0259252861
Numar din registrul comertului	J05/273/1991	Cod unic de inregistrare	94730
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni		
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)			
6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate			

BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	0	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	7.630.112	2.787.399
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	0	0
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	0	0
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	0	0
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	7.630.112	2.787.399
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	0

			F10 - pag. 2
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	7.630.112	2.787.399
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	0	0
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	0	0
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	0
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	0	0
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	24.874	22.945
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	84	400
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	24.958	23.345
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	17.157	754
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	42.115	24.099
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	648	9.054
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	176.675	167.894
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453)	43	0	0

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	151.155	30.536
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	327.830	198.430
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	-286.252	-165.277
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	7.343.860	2.622.122
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691* + 451)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	10.684	231.491
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	10.684	231.491
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 ²⁷) + 1514 + 1518)	59	0	0
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	1.185	0
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	1.185	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	563.707	563.707
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66	0	0
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	563.707	563.707
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	7.353.683	2.528.317

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	740	740
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	338.288	509.191
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	2.729	2.729
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	341.757	512.660
Acțiuni proprii (ct. 109)	75	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	78	0	0
SOLD D (ct. 117)	79	651.624	925.971
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	80	0	0
SOLD D (ct. 121)	81	274.347	288.082
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	7.333.176	2.390.631
Patrimoniul public (ct. 1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	7.333.176	2.390.631

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

27) Acest cont apare la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 94/2001, precum și la cele care aplică prevederile pct. 92 (3) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Suma de control F10: 77929959 / 141520480

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ISAI ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

A&V CONTAB CONSULTING CO S.R.L.

Semnatura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

466/2003



CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	120.282	96.395
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	120.282	96.395
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	0	0
Sold D	07	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08	0	0
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	2.668	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	122.950	96.395
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	3.007	559
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	23	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	55.536	30.498
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	82.851	90.161
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	68.478	74.033
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	14.373	16.128
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	188.252	188.251
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	188.252	188.251
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	0	14.552
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	28.843	14.552
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	28.843	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	64.903	50.539
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	24.553	17.211
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	33.696	33.027
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	6.654	301
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	394.572	374.560
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	0	0
- Pierdere (rd. 32-10)	34	271.622	278.165
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	12	16
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	12	16
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	2.737	7.066
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	2.737	7.066
ROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	2.725	7.050
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	0	0
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	274.347	285.215
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	122.962	96.411
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	397.309	381.626

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59-58)	61	274.347	285.215
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	0	2.867
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	274.347	288.082

Suma de control F20 : 6192778 / 141520480

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ISAI ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

A&V CONTAB CONSULTING CO S.R.L.

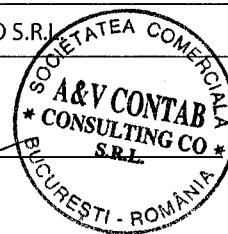
Semnatura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

466/2003



DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2009

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au inregistrat profit	01	0		0
Unitati care au inregistrat pierdere	02	1		288.082
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	162.980	162.980	0
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	156.311	156.311	0
- peste 30 de zile	05	0	0	0
- peste 90 de zile	06	0	0	0
- peste 1 an	07	156.311	156.311	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	0
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	0
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- Alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	6.669	6.669	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	23	5	5	

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre 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 masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		0
VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:	31	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34	0	0
VII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:	36	0	0
- acțiuni cotate	37	0	0
- acțiuni necotate	38	0	0
- părți sociale	39	0	0
- obligațiuni	40	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	24.874	37.497
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	83	401
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	649	9.054
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:	50	0	0

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51	0	0
- acțiuni necotate	52	0	0
- părți sociale	53	0	0
- obligațiuni	54	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	0
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	67	24
- în lei (ct. 5311)	58	67	24
- în valută (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	17.090	730
- în lei (ct. 5121)	61	17.090	730
- în valută (ct. 5124)	62		0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	0	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	0	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	339.699	429.921
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile 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 dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	0	0
- în lei	71	0	0
- în valută	72	0	0
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	0	0
- în lei	74	0	0
- în valută	75	0	0
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
- în lei	77	0	0
- în valută	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79	0	0
- în lei	80	0	0
- în valută	81	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	146.657	240.520
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	146.657	240.520
- în valută	85	0	0

	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	176.675	167.894
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	2.425	3.641
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	6.088	7.770
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	7.854	10.096
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	563.707	563.707
- acțiuni cotate	92	563.707	563.707
- acțiuni necotate	93	0	0
- părți sociale	94	0	0
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	21.489	19.932

Suma de control F30 : 5583681 / 141520480

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

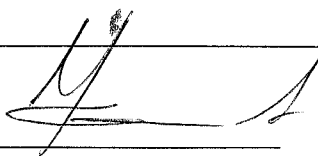
**) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ISAI ADRIAN

Semnatura



Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

A&V CONTAB CONSULTING CO S.R.L.

Semnatura




Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

466/2003

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40 (pag.1-2)

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	0	0	0	X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	0	0	0	X	0
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	5.811.000	0	4.711.000	X	1.100.000
Constructii	06	2.195.615	56.538	477.364		1.774.789
Instalatii tehnice si masini	07	3.885	0	0		3.885
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	0	0	0		0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	8.010.500	56.538	5.188.364		2.878.674
Imobilizari financiare	11	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	8.010.500	56.538	5.188.364		2.878.674

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	0	0	0	0
TOTAL (rd.13 +14)	15	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	376.503	188.251	477.364	87.390
Instalatii tehnice si masini	18	3.885	0	0	3.885
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	0	0	0	0
TOTAL (rd.16 la 19)	20	380.388	188.251	477.364	91.275
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	380.388	188.251	477.364	91.275

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
.lte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Suma de control F40 : 51814062 / 141520480

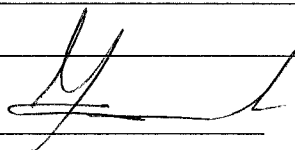
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ISAI ADRIAN

Semnatura



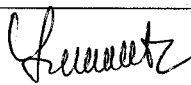
Stampila unitatii



Numele si prenumele

A&V CONTAB CONSULTING CO S.R.L.

Semnatura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

466/2003

Formular
VALIDAT

Vers.1.02

1

HOTARAREA NR. 1 a
Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor
SC SALTEX SA
din data de 15.04.2010

La data de 15.04.2010 , la sediul social al S.C. SALTEX S.A., persoana juridica romana, cu sediul in Salonta, str.Ghestului nr. 4, jud. Bihor , inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J.05/273/1991, C.U.I. RO94730, s-a intrunit la a doua convocare, Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Societatii.

Adunarea este prezidata de Dl. Isai Adrian – presedinte CA.

Presedintele sedintei Adunarii deschide sedinta precizand ca aceasta se desfasoara la a doua convocare si propune actionarilor prezenti ca dna Dobos Maria sa fie secretar de sedinta.

Supusa la vot, aceasta propunere este aprobata in unanimitate de actionarii prezenti.

Secretarul de sedinta informeaza actionarii prezenti asupra formalitatilor de convocare a Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Societatii pentru data de 14.04.2010 si data de 15.04.2010, ora 11:00, care s-au efectuat in concordanta cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicata si modificata, ale actului constitutiv al Societatii, ale Legii nr. 297/2004 si ale Regulamentului CNVM nr. 1/2006.

Convocatorul a fost publicat in ziarul National din data de 13.03.2010 si in Monitorul Oficial, Partea a IV-a, nr. 924/12.03.2010 , cu instiintarea CNVM si Bursei de Valori Bucuresti.

Conform Structurii Sintetice eliberata de Depozitarul Central SA sub nr.

11304/09.04.2010, la data de referinta 23.03.2010, capitalul social al SC Saltex SA este de 563.707,5 lei, fiind divizat in 225.483 actiuni in valoare nominala de 2,50 lei/actiune.

Secretarul de sedinta procedeaza la verificarea prezentei si a procesului verbal intocmit, constatand ca la sedinta sunt prezenti urmasorii actionari:

- SC MECAPOL SA detinand un nr. de 72.120 actiuni, reprezentand 31.9847 % din capitalul social total , reprezentata prin dl Zarnoveanu Aurel, administrator
- SC SANTER SYSTEM SA; detinand un nr. de 74.125 actiuni, reprezentand 32,8739 % din capitalul social total, reprezentata prin Draghici Nicoleta, administrator

Secretarul sedintei informeaza asupra faptului ca actionarii prezenti detin in total 64,8586 % din capitalul social si din cota de participare la beneficii si pierderi.

In aceste conditii, presedintele sedintei constata ca Adunarea Generala Ordinara, la a doua convocare, este statutar si legal constituita, putand sa delibereze in mod valid asupra problemelor inscrise pe ordinea de zi.

In urma votului exprimat adunarea a hotarat cu unanimitate de voturi din actionarii prezenti urmatoarele:

1. S-a luat act si s-a aprobat raportul de activitate al administratorilor, pentru activitatea desfasurata in anul 2009.

2. S-a luat act si s-a aprobat raportul auditorului financiar, pentru inchiderea exercitiului financiar 2009.

3. S-au aprobat situatiile financiare anuale la 31.12.2009: bilantul contabil, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie, note explicative la situatiile financiare anuale si pierderea neta in suma de 288.082 lei.

4. S-a aprobat descarcarea de gestiune a administratorilor.

5. S-a aprobat bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2010.

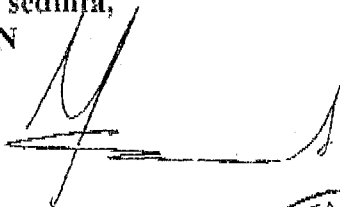
6. S-a aprobat reevaluarea si inregistrarea acestuia in contabilitate a terenurilor proprietatea societatii, la data de 31.12.2009.

7. S-a aprobat prelungirea contractului societatii de audit financiar si imputernicirea administratorului pentru negocierea si semnarea noului contract sau a actului aditional de prelungire a contractului existent

8. S-a aprobat acordarea unei imputerniciri presedintelui CA, pentru semnarea tuturor actelor necesare aducerii la indeplinire a deciziilor ce au fost luate in adunarea generala pentru SC Saltex SA, si anume hotarari, act constitutiv actualizat si orice alte acte care se vor intocmi urmare deciziilor luate in adunarea generala.

9. S-a aprobat data de 05.05.2010, ca data de identificare a actionarilor asupra carora se rasfrang hotararile prezentei adunari .

Presedinte de sedinta,
ISAI ADRIAN



Secretar



S.C. SALTEX S.A.

SALONTA, GHESTULUI, nr. 4, BIHOR

Nr. Reg. Com : J05/273/1991, C.U.I. RO 94730

Cont bancar: RO19RNCB155000007320001, B.C.R. SALONTA

TEL : 0259452861, FAX: 0259452861

DECLARATIE

Subsemnatul **ISAI ADRIAN**, administrator al **S.C. SALTEX S.A.** cu sediul in Salonta, Ghestului nr.4, Bihor, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J05/273/1991, cod unic de inregistrare 94730, atribut fiscal RO, avand in vedere prevederile art. 30 din Legea 82/1991 republicata, declar urmatoarele:

- politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.
- administratorul societatii isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale.

**ADMINISTRATOR
ISAI ADRIAN**



S.C.SALTEX S.A.

SITUATIA MODIFICARILOR DE CAPITAL PROPRIU

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2009	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2009
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
I. CAPITAL SOCIAL	563,708					563,708
-capital subscris nevarsat						0
-capital subscris varsat	563,708					563,708
II. PRIME DE CAPITAL						0
III. REZERVE DIN REEVALUARE						
Sold C	7,353,683	56,538	56,538	4,881,904	4,881,904	2,528,317
Sold D						0
IV. REZERVE	341,757				0	512,661
Rezerve legale	740					740
Rezerve din reevaluare	338,288	170,904	170,904			509,192
Alte rezerve	2,729			0		2,729
Alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare						0
V. REZULTATUL REPORTAT						
	-651,624	-274,347	-274,347	0	0	-925,971
Sold C						0
Sold D	651,624	274,347	274,347			925,971
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	-274,347	-288,082	-288,082	-274,347	-274,347	-288,082
Sold C						0
Sold D	274,347	288,082	288,082	274,347	274,347	288,082
Repartizarea profitului						0
TOTAL CAPITAL PROPRIU	7,333,176	-505,891	-505,891	4,607,557	4,607,557	2,390,632

ADMINISTRATOR
Nume si prenume
Semnatura si stampila
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
Nume si prenume
Semnatura
IRIMITA ANISOARA

Situatia fluxului de numerar la 31.12.2009
- metoda directa -

Fluxuri de numerar din activitati de exploatare	-86,403
- incasari in numerar din vanzari de bunuri si servicii prestate	98,703
- incasari in numerar din penalizati , daune, diferente pret	
- incasari in numerar din garantii licitatii , clienti	13,792
- incasari in numerar din dobanzi bancare	16
- alte incasari	
TOTAL INCASARI	112,511
- plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	82,391
- plati in numerar catre si in numele angajatilor	74,160
- plati in numerar de impozit pe profit	1,792
- plati in numerar de tva	10,012
- plati in numerar - garantii licitatii , clienti	
- plati in numerar - alte impozite , taxe	29,631
- plati in numerar - comisioane bancare,dif.curs	928
- plati in numerar - avansuri de trezorerie	
- alte plati in numerar	0
TOTAL PLATI	198,914
Fluxuri de numerar din activitati de investitii	0
- incasari in numerar din vanzari de terenuri si alte imobilizari	
- incasari in numerar din rambursarea avansurilor	
- incasari in numerar din vanzare titluri de participare , actiuni	
- incasari in numerar din dividende incasate	
TOTAL INCASARI	0
- plati in numerar ptr. achizitionarea de terenuri si alte imob.	
- plati in numerar ptr. garantii licitatii	
- plati in numerar pt.achizitionare titluri de participare	
- plati in numerar pentru achizitionare actiuni	
-plati in numerar pentru investitii	
TOTAL PLATI	0
Fluxuri de numerar din activitati de finantare	70,000
- veniturile in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu	
- rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate	70,000
TOTAL INCASARI	70,000
- plati in numerar pt. Imprumuturi efectuate	0
- dividende platite	0
TOTAL PLATI	0
Fluxuri de numerar - Total	-16,403
Fluxuri de numerar - Total incasari	182,511
Fluxuri de numerar - Total plati	198,914
Numerar la inceputul perioadei	17,157
Numerar la finele perioadei	754

ADMINISTRATOR

Nume si prenume

Semnatura si stampila

ISAI ADRIAN



INTOCMIT

Nume si prenume

Semnatura

IRIMITA ANISOARA

Active imobilizate la 31.12.2009

Valoare bruta (**)

(amortizare sau provizioane)

Deprecieri

Elemente de active	Sold		Cresteri	Reduceri	Sold		Sold	Deprecierea	Reduceri	Sold
	la 1 ianuarie	la 31 decembrie			la 1 ianuarie	la 31 decembrie				
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7		
Teren (2111)	5,811,000			4,711,000	1,100,000					
Constr. (212)	2,195,615	56,538	477,364	1,774,789	376,503	188,251	477,364	87,390		
Inst. și mașini	3,885			3,885	3,885		0	3,885		
Alte Inst. (214)										
Avansuri și imobilizări corporale în curs										
Imobilizări financiare										
TOTAL	8,010,500	56,538	5,188,364	2,878,674	380,388	188,251	477,364	91,275		
Imobilizări necorporale										
Alte imobilizări										
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0		
TOTAL GENERAL	8,010,500	56,538	5,188,364	2,878,674	380,388	188,251	477,364	91,275		

La 31.12.2009 s-a procedat la reevaluarea terenului, cladirilor și construcțiilor speciale prin metoda eliminării amortizării din valoarea contabilă bruta a activului.
Reevaluarea a fost întocmită de arhitect Dumitrescu George membru A.N.E.V.A.R.

ADMINISTRATOR,

Numele, prenumele

Semnatura și stampila unitatii

ISAI ADRIAN



INTOCMIT,

Numele, prenumele

Semnatura

IRIMITA ANISOARA

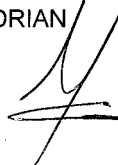
Ajustari pentru deprecierea activelor 31.12.2009

Denumire ajustare	la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pt. depreciere imobilizari in curs (ct. 2931)				0
Ajustari pt. depreciere materii prime (ct. 391)				
Ajustari pt. depreciere materiale (ct. 392)				
Ajustari pt. depreciere prod.in curs (ct. 393)				
Ajustari pt. depreciere produse finite (ct. 394)				
Ajustari pt. depreciere marfuri (ct. 397)				0
Ajustari pt. depreciere ambalaje (ct. 398)				
Ajustari pt. depreciere creanțe clienti (ct. 491)		14,552		14,552
Ajustari pt. depreciere creanțe debitori (ct. 496)				
Ajustari pt. depreciere actiuni (ct. 598)				0
TOTAL	0	14,552	0	14,552


Provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31.12.2009

Denumire ajustare	Sold	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt. litigii (ct.1511)				
Provizioane pt.garantii acordate clientilor (ct.1512)				
Provizioane pt.dezafectarea imobilizarilor corporale (ct.1513)				
Provizioane pt.restructurare (ct.1514)				
Provizioane pt.pensii si obligatii similare (ct.1515)				
Provizioane pt.impozite (ct.1516)				
Alte provizioane pt.riscuri (ct. 1518)				
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

ADMINISTRATOR
Nume si prenume
Semnatura si stampila
ISAI ADRIAN




INTOCMIT
Nume si prenume
Semnatura
IRIMITA ANISOARA



REPARTIZAREA PROFITULUI LA 31.12.2009

LEI

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat	
- rezerva legala -1061	
Profit de repartizat	

ADMINISTRATOR
Nume si prenume
Semnatura si stampila

ISAI ADRIAN



INTOCMIT
Nume si prenume
Semnatura

IRIMITA ANISOARA



Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	LEI	
	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	0	1
1. Cifra de afaceri neta	120,282	96,395
2. Costul bunurilor vindute si al serviciilor prestate (3+4+5)	394,572	374,560
3. Cheltuielile activitatii de baza	394,572	374,560
4. Cheltuieli activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-274,290	-278,165
7. Cheltuieli de desfaceri		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	2,668	
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-271,622	-278,165

ADMINISTRATOR

Nume si prenume
Semnatura si stampila
ISAI ADRIAN




INTOCMIT

Nume si prenume
Semnatura
IRIMITA ANISOARA

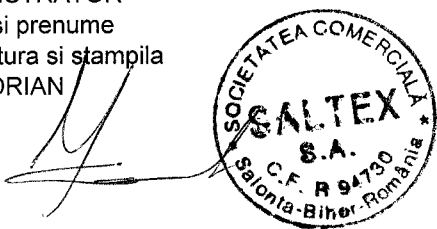


SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2009

Creante	Sold la 31.12.2009	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	37,898	37,898	
a)Creante din active imobilizate	0	0	
imprumuturi acordate pe termen mediu			
dobanzi aferente imprumuturi pe termen mediu			
imprumuturi acordate pe termen lung			
dobanzi aferente imprumuturi pe termen lung			
alte creante imobilizate			
a)Creante din active circulante	37,898	37,898	
furnizori debitori			
clienti	37,497	37,497	
creante -personal si asigurari sociale			
impozit pe profit			
tva			
alte creante cu statul si institutiile publice			
decontari cu grupul si alte creante			
decontari din operatii in participatie			
debitori diversi			
tva neexigibila facturi de primit	401	401	

Datorii	Sold la 31.12.2009	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL , din care:	429,921	198,430	231,491	
a)datorii financiare si asimilate	240,520	9,054	231,466	
imprumuturi din emisiuni si obligatiuni				
sume datorate institutiilor de credit				
alte datorii si imprumuturi asimilate	240,520	9,054	231,466	
varsaminte de efectuat pt.imobilizari financiare				
b)alte datorii	189,401	189,376	25	
furnizori	167,894	167,894		
datorii cu personalul si contributi sociale	3,641	3,616	25	
impozit pe profit	1,075	1,075		
tva	1,424	1,424		
alte datorii fata de stat si institutii publice	2,856	2,856		
decontari in cadrul grupului si alte datorii		0		
tva neexigibil	2,415	2,415		
creditori diversi	10,096	10,096		

ADMINISTRATOR
Nume si prenume
Semnatura si stampila
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
Nume si prenume
Semnatura
IRIMITA ANISOARA

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile aplicate la întocmirea situațiilor financiare

Societatea a utilizat la întocmirea situațiilor financiare la 31.12.2009 următoarele principii și metode contabile:

□ **Imobilizările corporale** – tratament contabil alternativ, respectiv recunoașterea imobilizărilor la valoarea reevaluată la 31.12.2009, mai puțin amortizarea cumulată aferentă și ajustările constituite.

La 31.12.2009, S.C. Saltex S.A. a procedat la reevaluarea , cladirilor si constructiilor speciale aflate in patrimoniul, prin metoda eliminarii amortizarii din valoarea contabila bruta a activului. Reevaluarea a fost întocmită de evaluator persoana fizică – Dumitrascu George cu nr. de legitimație 4520/2009 eliberată de ANEVAR.

La 31.12.2009, S.C. Saltex S.A. a procedat la reevaluarea terenurilor, aflate in patrimoniul,reevaluarea a fost întocmită de evaluator persoana fizică – Dumitrascu George cu nr. de legitimație 4520/2009

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea justa diminuată cu amortizarea calculată după metoda liniară.

□ **Imobilizările necorporale** - sunt recunoscute la costul de achiziție, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

Imobilizarile necorporale sunt prezentate la valoarea de intrare diminuată cu amortizarea calculată după metoda liniară.

□ **Imobilizările financiare** - prezentarea imobilizarilor financiare la costul de achiziție, mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

Imobilizările financiare prezentate în bilanț reprezintă titlurile de participare deținute la alte societăți și împrumuturi acordate, a căror scadență este mai mare de un an.

Stocuri – evaluarea stocurilor la costul istoric – costul stocurilor este determinat prin metoda (FIFO) – „primul intrat – primul ieșit”.

□ stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.

□ **Creante** – Înregistrarea lor la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

Ajustările de valoare se fac pentru activele circulante în vederea prezentării acestora la cea mai mică valoare de piață sau, în circumstanțe speciale, la o altă valoare minimă atribuibilă acestora la data bilanțului.

Când deprecierea este reversibilă se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, aceste elemente menținându-se la valoarea de intrare.

□ **Valorile mobiliare pe termen scurt** – dacă sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată se evaluează la valoarea de cotare din ultima zi de tranzacționare, iar cele netranzacționate, la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

□ **Valorile mobiliare pe termen lung** – se evaluează la costul istoric mai puțin eventualele ajustări pentru pierdere de valoare.

□ **Datorii** – înregistrarea lor la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

□ **Venituri** – venitul este recunoscut atunci când există probabilitatea ca societății să îi revină în viitor anumite beneficii economice și când aceste beneficii pot fi evaluate cu fidelitate.

□ **Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități, depozite bancare, creanțe și datorii în valută)** – sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de B.N.R. și valabil la data încheierii exercitiului financiar.

□ **Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri)** – sunt evaluate la cursul de schimb de la data efectuării tranzacției .

□ **Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la valoarea justă** – sunt evaluate la cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective .

□ **Datoriile sunt clasificate în datorii pe termen scurt (se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare, sau este exigibilă în termen de 12 luni de la data bilanțului) și în datorii pe termen lung.**

Valoarea justă este suma la care poate fi tranzacționat un activ sau la care poate fi decontată o datorie de bunăvoie între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții în care prețul este determinat obiectiv.

Venitul include toate fluxurile brute de beneficii economice primite sau de primit de către societate în nume propriu.

Situația fluxurilor de numerar – societatea raportează fluxurile de numerar din perioada respectivă, clasificate pe activități de exploatare, investiție și finanțare, după metoda directă.

ADMINISTRATOR,
Nume și prenume
Semnatura și stampila

ISAI ADRIAN



INTOCMIT,
Nume și prenume
Semnatura

IRIMIȚĂ ANIȘOARA

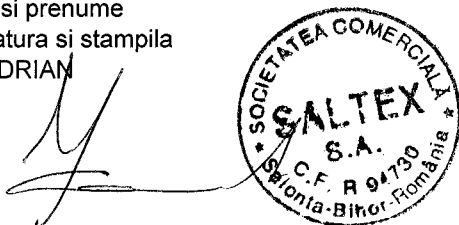


Actiuni si obligatiuni la 31.12.2009

LEI

Indicatori	Exercitiul curent 31.12.2009
Capital social subscris	563,707.50
Numarul total de actiuni	225,483
valoarea unei actiuni	2.50
Actiuni rascumparabile :	
- data cea mai apropiata si data limita de rascumparare	
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii	
Valoarea eventualei prime de rascumparare	
Actiuni emise in timpul exercitiului financiar	
- tipul de actiune ;	
- numarul de actiuni emise ;	
- valoarea nominala totala ;	
- valoarea incasata la distribuire ;	
- drepturi legate de distribuire:	
- numarul	
- descrierea	
- valoarea actiunilor corespunzatoare	
- perioada de exercitare a drepturilor	
-pretul platit pt.actiunile distribuite	
Obligatiuni emise in timpul exercitiului financiar	
- tipul obligatiunilor emise ;	
- valoarea emisa	
- suma primita pt.fiecare tip de obligatiune ;	
Obligatiuni emise de societate detinute de o	
persoana nominalizata sau imputernicita de societate	
- valoarea nominala	
- valoarea inregistrata in momentul platii	
Activ net	2,390,631
- numar actiuni	225,483
Valoarea pe actiune	10.60

ADMINISTRATOR
Nume si prenume
Semnatura si stampila
ISAI ADRIAN



INTOCMIT
Nume si prenume
Semnatura
IRIMITA ANISOARA

Salarii directori și administratori

- Fond salarii brut comitetul director: 0 lei brut/an;
- Fond salarii administrator: 19.932 lei brut/an.

În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 30.01.2008 a fost numit un consiliu de administrație format din trei membrii, după cum urmează:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Mihai Elena – membru.

În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 a fost înlocuit un membru din consiliu de administrație și anume Mihai Elena și astfel noul consiliu de administrație va fi format din trei membrii, în următoarea componență:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru.

Societatea nu s-a angajat ca girant în nici o obligație asumată de director sau administrator și nu a acordat avansuri sau credite.

Salarizarea angajaților:

- Număr mediu aferent exercițiului: 5.25 salariați;
- Număr mediu pe fiecare categorie de personal:

a) Tesa – 0,25

b) Diversi – 0

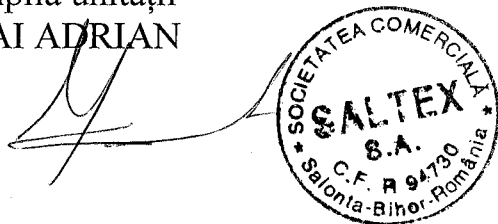
c) Personal indirect productivi – 5

- 5 portari

- Fond salarii pers. angajat: 54.101 lei.
- Cas: 11.140 lei.

ADMINISTRATOR

Numele, prenumele
semnătura și
stampila unității
ISAI ADRIAN



ÎNTOCMIT

Numele, prenumele
și semnătura

IRIMIȚĂ ANIȘOARA

INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI

	Indicatori	Exercitiul curent		Observatii
A.	Indicatori de lichiditate			
1	Indicatorul lichiditatii curente = Active curente (1) / Datorii curente (2)	24.099/198.430	0.12	Valoarea, care ofera garantia acoperirii datoriilor curente este in jurul valorii 2
2	Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente - Stocuri / Datorii curente)	24.099-0/198.430	0.12	
B.	Indicatorul de risc			
	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = Profitul inaintea platii dobanzilor si impozitul pe profit (3) / Cheltuielile cu			Indicatorul arata de cate ori societatea poate achita dobanda
C.	Indicatori de gestiune			
1	Viteza de rotatie = Costul vanzarilor (5) / Stocul mediu			Indicatorul aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul
2	Numarul de zile de stocare = Stocul mediu / Costul vanzarilor x 365			Numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.
3	Viteza de rotatie a debitelor - clienti = Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 365	18.090/96.395*365	68 zile	Exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre intreprindere
4	Viteza de rotatie a creditelor - clienti = Sold mediu furnizor / Achizitii de bunuri (fara servicii) x 365	167.119/334.238*365	183 zile	Numarul de zile de creditare de la furnizorii sai
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate	96.395/2.787.399	0.03	Evaluaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate
6	Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Total active	96.395/2.820.552	0.03	
D.	Indicatori de profitabilitate			
1	Rentabilitatea capitalului angajat = Profit inaintea platii impozitului pe profit si plata dobanzii / Capital angajat			Capitalul angajat=capitalul imprumutat - capitalul propriu
2	Marja bruta din vanzari = Profitul brut din vanzari (7) / Cifra de afaceri x 100			
E.	Indicatori privind rezultatul pe actiune			
1	Rezultatul pe actiune = Activ net / numar de actiuni comune	2.390.631/225.483	10.60 lei	
2	Raportul intre pretul pe piata si rezultatul pe actiune	20.00/10.60	1.89 lei	

(1) Active curente = Stocuri + Creante + Disponibilitati banesti

(2) Datorii curente = Imprumuturi bancare sub un an + Datorii comerciale sub un an + Alte datorii sub un an

(3) Profitul inaintea platii dobanzii = Profitul brut + Cheltuielile cu dobandile (ct.666) (4) si impozitului pe profit

(5) Costul vanzarilor = Cheltuielile activitatii de baza + Cheltuielile activitatilor auxiliare + Cheltuielile indirecte

(6) Achizitii de bunuri (fara servicii) = Rulajul creditor al conturilor 401 si 404

(7) Profitul brut de vanzari = Cifra de afaceri - Cheltuielile de exploatare

(8) Capital angajat = capital imprumutat + capital propriu

(9) Capital imprumutat = credite peste 1 an

ADMINISTRATOR

Nume si prenume

Semnatura si stampila

ISAI ADRIAN




INTOCMIT

Nume si prenume

Semnatura

IRIMITA ANISOARA



S.C. SALTEX S.A.

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

10.1 Societatea pe acțiuni S.C.SALTEX S.A., societate cu capital privat a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu numărul de înregistrare J05/273/1991 C.U.I. RO 94730 și are sediul social în Salonta, Str. Ghestului nr. 4, Bihor, România.

Scopul și obiectul de activitate al societății este prestarea serviciilor de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

10.2 S.C.SALTEX S.A. respectă prevederile principalelor acte normative care reglementează activitatea contabilă care sunt:

- Legea Contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr.571/2003 Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare;
- Alte acte normative, ținându-se cont de modificările și completările ulterioare.

10.3 Societatea a elaborat programe proprii care asigură aplicarea corespunzătoare a acestor reglementări așa cum prevede art. 11 al Legii Contabilității nr. 82/1991.

10.4 În anul 2009 s-a înregistrat o pierdere contabilă în sumă de 288.082,42 lei.

10.5 Pierderea contabilă a fost corectată cu venituri neimpozabile în sumă de 0 lei și cu cheltuielile nedeductibile în sumă de 123.079,59 lei, rezultând un profit impozabil de - 162.135,83 lei aferent anului 2009, plus pierderea fiscală din anii precedenți în sumă de 530.728,00 lei, rezultă o pierdere fiscală de recuperat în sumă de 692.864 lei.

10.6 Cifra de afaceri înregistrată în anul 2009 în sumă de 96.394,69 lei a fost obținută după cum urmează:

- 67.605,16 lei din chirii;
- 28.789,53 lei din activități diverse.

10.7 Societatea a fost administrată până la data de 29.01.2008 de persoana fizică Dl. Isai Adrian. În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 30.01.2008 a fost numit un consiliu de administrație format din trei membrii, după cum urmează:

- Isai Adrian – președinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Mihai Elena – membru.

În Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 a fost înlocuit un membru din consiliu de administrație și anume Mihai Elena și astfel noul consiliu de administrație va fi format din trei membrii, în următoarea componență:

- Isai Adrian – președinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru.

10.8 IMPRUMUTURI

La 31.12.2009 societatea are contractat un imprumut in lei, in suma de **221.469,07 lei**, de la S.C. Santer System S.A.,astfel:

- Imprumut acordat cf.ctr. nr.142/15.02.2007 =	201.500,00 lei
- Dobanda curenta aferenta imprumut =	9.053,71 lei
- Dobanda restanta aferenta imprumut =	10.915,36 lei
Total	221.469,07 lei

CAPITALURI PROPRII

10.9 La data de 31.12.2009 capitalul social este de **563.707,50 lei**. In cursul anului 2009 nu s-a modificat valoarea capitalului social,doar structura actionariatului.

STRUCTURA ACTIONARIATULUI

ACTIONARI	NUMAR ACTIUNI	VALOARE NOMINALA	VAL. CAPITAL SOCIAL	PROCENT
SANTER SYSTEM	74.125	2,50	185.312,50	32,874
MECAPOL	72.120	2,50	180.300,00	31,985
CANTEMIR DEVELOPMENT	36.356	2,50	90.890,00	16,124
ATLANTIC BUSINESS	530	2,50	1.325,00	0,235
CHIBRO	118	2,50	295,00	0,052
ALTI ACTIONARI	42.234	2,50	105.585,00	18,730
TOTAL	225.483		563.707,50	100,000

La 31.12.2009, S.C. Saltex S.A. a procedat la reevaluarea terenurilor , cladirilor si constructiilor speciale aflate in patrimoniu, prin metoda eliminarii amortizarii din valoarea contabila bruta a activului. Reevaluarea a fost intocmita de evaluator persoana fizica – Dumitrascu George cu nr. de legitimatie 4520/2009 eliberata de ANEVAR.

10.10 Certificarea situatiilor financiare anuale simplificate la 31.12.2009 s-a efectuat de S.C. A&V Contab Consulting CO S.R.L., în baza contractului de prestări servicii nr. 28/29.07.2005.

ADMINISTRATOR

Numele, prenumele
semnătura și
stampila unitatii

ISAI ADRIAN



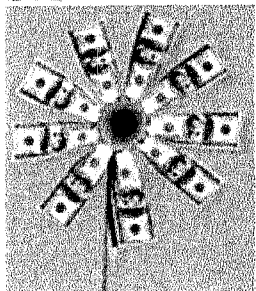
ÎNTOCMIT

Numele, prenumele
si semnatura

IRIMIȚĂ ANIȘOARA

IALAF

INTERNATIONAL
ASSOCIATION
OF LOCAL
AUDIT FIRMS



POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.

S.C. POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.

Bucuresti, str. Rasuri, nr. 19, Sector 2,

ORC J 40 /9451/25.09.2002, CUI 14898913.TEL/FAX 021/201.89.55

AUTORIZATIE CAMERA AUDITORILOR FINANCIARI DIN

ROMANIA NR. 302 / 2002

RAPORT DE AUDIT

Administrator

al SC SALTEX S.A.

I. BENEFICIARII RAPORTULUI

I.1. Beneficiarii prezentului raport intocmit pentru anul financiar 2009 sunt:

- Asociatii societatii, institutiile abilitate, precum si alti utilizatori cu aprobarea organelor de conducere ale societatii si cu respectarea dispozitiilor legale in vigoare.

I.2. Publicarea si utilizarea prezentului raport sau a unor referinte privitoare la acesta, se poate face numai cu respectarea legii 31/1990, republicata, a OMF 1752/2005 cu modificarile ulterioare si a legii 82/1991 republicata precum si a celorlalte reglementari legale in vigoare privind auditul financiar, la data incheierii bilantului pentru anul 2009.

II. SITUATIILE FINACIARE AUDITATE SI RESPONSABILITATI

II.1. Am auditat situatiile financiare intocmite de **S.C. SALTEX S.A.** pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2009, compuse din:

- Bilant ;
- Contul de profit si pierdere ;
- Situatiia modificarilor capitalului propriu ;
- Situatiia fluxurilor de trezorerie ;
- Note explicative la situatiile financiare anuale ;

II.2. Auditul care s-a efectuat asupra situatiilor financiare incheiate pentru anul 2009 nu degreveaza conducerea societatii cu privire la responsabilitatea asupra realitatii, conformitatii si exactitatii datelor cuprinse in situatiile financiare prezentate in vederea auditarii.

II.3. Responsabilitatea auditorului financiar este aceea de a exprima o opinie asupra situatiilor financiare, prezentate de catre "S.C. SALTEX S.A." pe baza auditului pe care acesta il efectueaza.

III. AUDITUL SI ARIA DE APLICABILITATE

III.1. Un audit consta in :

III.1.1. Examinarea, pe baza de teste a elementelor care sa sustina sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. In misiunea de audit, ne bazam pe analiza documentelor prezentate de societate pe baza carora s-au intocmit situatiile financiare precum si pe evaluarea probelor de audit. Din analiza documentelor prezentate rezulta ca informatiile continute in situatiile financiare auditate sunt consecvente si nu contin erori semnificative care sa depaseasca pragul de semnificatie stabilit.

III.1.2. Evaluarea principiilor contabile adoptate precum si a estimarilor semnificative facute de conducerea entitatii auditate pentru intocmirea situatiilor financiare;

III.1.3. Evaluarea prezentarii situatiilor financiare in ansamblul lor intocmite pentru exercitiul financiar al anului 2009.

III.2. Auditul este necesar sa fie planificat si efectuat astfel incat sa poata permite obtinerea unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare intocmite de societate nu contin erori semnificative si sunt elaborate in conformitate cu prevederile legale in vigoare pentru raportarea financiar-contabila incheiata pentru anul financiar 2009.

III.3. Principalele reglementari legale in vigoare la data intocmirii situatiilor financiare precum si a altor rapoarte prezentate de societate, sunt :

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice 1752/2005 cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 571/2003 Codul Fiscal cu modificarile ulterioare
- Alte reglementari legale in domeniul financiar-contabil in vigoare cu privire la operatiunile de inchidere a exercitiului financiar pentru anul 2009.

III.4. Asigurarea obtinuta, ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice auditului financiar, constituie elementul de baza pentru exprimarea opiniei auditorului asupra situatiilor financiare.

III.5. Auditul financiar a fost planificat si efectuat in conformitate cu standardele internationale de audit, aceasta fiind o baza suficienta si adecvata in vederea exprimarii opiniei.

III.6. Situatiile financiare intocmite de **S.C. SALTEX S.A.** ofera o imagine fidela sub toate aspectele semnificative a pozitiei financiare si a performantelor acesteia la 31.12.2009.

Situatiile financiare constituie declaratii ale conducerii; intocmirea acestora impune din partea conducerii efectuarea atat a estimarilor si rationamentelor contabile semnificative, cat si determinarea principiilor si metodelor contabile corespunzatoare utilizate in pregatirea acestor situatii.

Situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajament, ceea ce presupune ca recunoasterea efectelor tranzactiilor si ale altor evenimente sa se faca atunci cand acestea se produc si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul acestuia este incasat sau platit, iar efectele tranzactiilor sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente acestora.

In anul 2009, societatea a desfasurat activitati privind inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

Din analiza datelor prezentate in bilantul contabil incheiat pentru anul financiar 2009, contul de profit si pierdere precum si notele explicative, situatia economico-financiara a societatii **SALTEX SA** se prezinta astfel:

Situatia modificarilor de capital propriu

Soldul la 01.01.2009 la capitalul propriu al societatii era de 7.333.176 lei, iar la data de 31.12.2009 soldul acestuia era de 2.390.632 lei. In cursul anului 2009, capitalurile proprii ale societatii au scazut cu 4.942.544 lei. Se mentioneaza faptul ca societatea nu si-a modificat capitalul social, acesta inregistrand valoarea de 563.708 lei. In cursul anului 2009 s-a schimbat structura actionariatului, aceasta este prezentata in tabelul de mai jos:

ACTIONARI	NUMAR ACTIUNI	VALOARE NOMINALA	VALOARE CAPITAL SOCIAL	PROCENT
SANTER SYSTEM	74.125	2,50	185.312,50	32,874
MECAPOL	72.120	2,50	180.300,00	31,985
CANTEMIR DEVELOPMENT	36.356	2,50	90.890,00	16,124
ATLANTIC BUSINESS	530	2,50	1.325,00	0,235
CHIBRO	118	2,50	295,00	0,052
ALTI ACTIONARI	42.234	2,50	105.585,00	18,730
TOTAL	225.483	*	563.707,50	100,000

Nota 1

Active imobilizate

Fata de soldul de la 01.01.2009 de 8.010.500 lei, la data de 31 decembrie 2009, soldul inregistrat era de 2.878.674 lei. In perioada cuprinsa intre 01.01.2009 si 31.12.2009 s-a inregistrat o scadere a elementelor de activ cu 5.131.826 lei, la capitolul terenuri si constructii urmare a operatiunilor de reevaluare efectuate la data de 31.12.2009.

Nota 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

S-au constituit ajustari la data de 31.12.2009, soldul la sfarsitul anului financiar fiind de 14.552 lei; provizioane pentru riscuri si cheltuieli nu s-au constituit in cursul anului 2009.

Nota 3

Repartizarea profitului

In anul 2009 societatea a inregistrat o pierdere de 288.082 lei, cu 13.735 lei mai mare fata de pierderea inregistrata la 31.12.2008.

Este necesara o analiza atenta a activitatii societatii, fiind necesar a se lua masuri concrete cu privire la posibila continuare a activitatii societatii pe viitor.

Din analiza datelor prezentate de societate, situatia se prezinta astfel:

In soldul contului 1171, "Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita" este inregistrat la sfarsitul anului 2009 un sold debitor provenind din pierderile inregistrate in perioada anului 2000 pana in anul 2008 astfel:

- Anul 1999(Diferenta pierdere neacoperita) =76.753,85 lei;
- Anul 2000 = 135.313,69 lei
- Anul 2003 = 34.668,67 lei
- Anul 2005 = 137.743,71 lei
- Anul 2006 = 74.547,08lei
- Anul 2007 = 192.597,51 lei
- Anul 2008 = 274.346,73 lei

La soldul debitor al contului se va adauga si pierderea inregistrata in anul 2009 in suma de : 288.082 lei.

La data de 01.01.2009 soldul contului 1171 a fost de : 925.971,51 lei

Datorita faptului ca societatea a inregistrat pierderi in perioada anilor 2000 ÷ 2007 (exceptie facand anii 2001, 2002, 2004 cand s-a realizat profit din care s-a acoperit o parte din pierderea din anul 1999 de 171.398,45 lei astfel:

- Din profitul anilor 2001 ÷ 2004 suma de 84.648,57 lei
- Alte rezerve 2006 = 9.896,03 lei

Din pierderea de 171.398,45 lei s-a acoperit suma de 94.544,60 lei, ramanand de acoperit suma de 76.753,85 lei.

Este necesar a se lua o decizie cu privire la activitatea viitoare a societatii.

Avand in vedere prevederile legale cu privire la recuperarea pierderilor din anii precedenti, se constata faptul ca o serie de pierderi neacoperite din anii 1999,

2000,2003, 2004 nu mai pot fi acoperite in cazul in care societatea ar inregistra profit din activitatea pe care o va desfasura in anul 2010.

Este necesar a se lua in calcul o eventuala valorificare a activelor detinute de societate pentru a se putea acoperi in felul acesta o parte din pierderea inregistrata in anii anteriori.

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- Cifra de afaceri neta realizata in anul 2009 este de 96.395 lei, cu 23.887 lei mai mica fata de aceeaasi perioada a anului 2008;
- Costul serviciilor prestate in anul 2009 este de 374.560 lei, cu 20.012 lei mai mic decat costul inregistrat in anul 2008. Aceste costuri au fost inregistrate la o cifra de afaceri neta reprezentand 88,14 % fata de anul 2008.
- Rezultatul din exploatare este o pierdere in suma de 278.165 lei cu 6.543 lei mai mare fata de exercitiul financiar al anului 2008.

La o cifra de afaceri reprezentand 88,14 %, fata de cea realizata in anul 2008, s-au inregistrat cheltuieli reprezentand 94,92 % fata de anul anterior.

Este necesar a se hotari masuri de redresare a situatiei financiare a societatii si o analiza a tuturor cheltuielilor inregistrate de aceasta, in scopul adoptarii celei mai potrivite hotarari cu privire la evolutia viitoare a societatii.

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

5.1 Creante total = 37.898 lei cu termen de lichiditate sub 1 an.

5.1.1. Clienti = 37.497 lei;

5.1.2. TVA neexigibila = 401 lei

5.2 Datorii total = 429.921 lei din care

5.2.1. cu termen de exigibilitate sub 1 an= 198.430 lei

5.2.1.1. Alte datorii si imprumuturi asimilate = 9.054 lei

5.2.1.2. Alte datorii= 189.376 lei, din care:

5.2.1.2.1.furnizori = 167.894 lei

5.2.1.2.2 datorii cu personalul si contributi sociale = 3.616 lei

5.2.1.2.3 TVA = 1.424 lei

5.2.1.2.4 creditorii diversi = 10.096 lei

5.2.2. datorii cu termen de exigibilitate intre 1-5 ani = 231.491 lei, din care

5.2.2.1. alte datorii si imprumuturi asimilate = 231.466 lei

Se mentioneaza faptul ca societatea a efectuat operatiunile de inventariere, conform prevederilor legale in vigoare, iar rezultatele au fost preluate in balanta de verificare pe baza careia s-a intocmit bilantul.

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

1. Situatiile financiare sunt prezentate in aceeasi componenta si structura de la o perioada la alta respectand cerintele legii contabilitatii nr. 82/91 republicata si OMFP nr. 1752/2005, conform pct.3 alineatul 1, privind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxurilor de trezorerie, note explicative si politici contabile.

2. Imobilizarile corporale – tratament contabil alternativ, acestea sunt recunoscute la valoarea reevaluata la 31.12.2009, mai putin amortizarea cumulata aferenta si ajustarile constituite.

3. Costul stocurilor este determinat prin metoda (FIFO) – “primul intrat – primul iesit” acesta este aplicat ca si tratament contabil de baza.

Nota 7

Actiuni si obligatiuni

S.C. SALTEX S.A. este o societate pe actiuni. Capitalul subscris si varsat este de 563.707,50 lei, impartit in 225.483 actiuni cu o valoare de 2,50 lei pentru fiecare. La data de 31.12.2009 valoarea contabila pe actiune este de 10,60 lei.

Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Salarizarea pentru administrator este de 19.932 lei brut/an.

In exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2009 numarul mediu de salariati a fost 5.

Fondul de salarii pentru personalul angajat a fost de 54.101 lei, iar CAS de 11.140 lei.

Pentru exercitiul financiar al anului 2009 a fost constituit un Consiliu de Administratie format din 3 membri, astfel:

- Isai Adrian – Presedinte C.A
- Nedelcu Silvia – membru
- Coroian Septimiu – membru

Se mentioneaza faptul ca societatea **SALTEX SA** nu s-a angajat ca girant in nici o obligatie asumata de director sau administrator si nu a acordat avansuri sau credite.

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

9.1 Indicatori de lichiditate

9.1.1 Indicatorul lichiditatii curente = 0,12 %

9.1.2 Indicatorul lichiditatii imediate = 0,12 %

9.2 Indicatorul de activitate

9.2.1 Viteza de rotatie a debitelor clienti = 68 zile

9.2.2 Viteza de rotatie a creditelor furnizori = 183 zile

9.3 Rezultatul pe actiune = 10,60 lei

9.4 Raportul intre pretul pe piata si rezultatul pe actiune = 1,89 lei

Nota 10

Alte informatii

10.1 Societatea **Saltex SA** este o societate pe actiuni, inregistrata la Oficiul Registrul Comertului cu numarul de inregistrare J05/273/1991, CUI RO 94730, cu sediul social in Salonta, Str. Ghestului, nr.4, Bihor, Romania.

Scopul si obiectul de activitate al societatii este prestarea serviciilor de inchiriere si subinchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

10.2 In anul financiar 2009 societatea a inregistrat o pierdere contabila de 288.082 lei. Pierderea contabila inregistrata, a fost corectata cu venituri neimpozabile in suma de 0 lei si cu cheltuielile nedeductibile in suma de 123.079,59 lei, rezultand o pierdere fiscala de recuperat in suma de 692.864 lei aferenta anului 2009.

10.3 Cifra de afaceri inregistrata in anul 2009 in suma de 96.394,69 lei a fost realizata astfel:

- 67.605,16 lei din chirii;
- 28.789,53 lei din activitati diverse.

10.4 Incepand cu data de 15.01.2009 consiliul de administratie este format din 3 membri astfel:

- Isai Adrian –presedinte CA
- Nedelcu Silvia – membru
- Coroian Septimiu – membru

10.5. La data de 31.12.2009 societatea are inregistrat un contract de imprumut , in lei, in suma de 221.469,07 lei incheiat cu SC SANTER SYSTEM SA, astfel:

- Imprumut acordat cf ctr. nr. 142/15.02.2007 = 201.500 lei
- Dobanda curenta aferenta imprumut = 9.053,71 lei
- Dobanda curenta aferenta imprumut = 10.915,36 lei

10.6. La data de 31.12.2009 capitalul social este de 563.707,50 lei . In cursul anului 2009 nu s-a modificat valoarea capitalului social, doar structura actionariatului care a fost prezentata in "situatia modificarilor capitalului propriu"

La 31.12.2009, **SC SALTEX SA** a procedat la reevaluarea terenurilor, aflate in patrimoniul, reevaluarea a fost intocmita de un evaluator membru ANEVAR.

10.7. Certificarea situatiilor financiare anuale simplificata la 31.12.2009 s-a efectuat de SC A&V Contab Consulting Co SRL, in baza contractului de prestari servicii nr.28/29.07.2005

IV. OPINIA AUDITORULUI

IV.1. Ca urmare a analizei situatiilor financiare intocmite de **S.C. SALTEX S.A.** la 31.12.2009 se constata faptul ca societatea a inregistrat o pierdere in anul curent in suma 288.082 lei.

IV.2 Pe baza standardului nr.720 am procedat la valorificarea informatiilor cuprinse in raportul administratorului.

IV.3. Se mentioneaza faptul ca situatiile financiare intocmite de societate respecta prevederile legale in vigoare la data incheierii exercitiului financiar al anului 2009.

Din datele prezentate si din analiza situatiilor financiare precum si a altor situatii prezentate de societate se constata faptul ca aceasta datorita pierderilor inregistrate in anii precedent si in anul current pune in pericol continuitatea activitatii sale economico-financiare. Este necesar a se adopta masuri concrete pentru recuperarea pierderilor inregistrate in anii precedenti si desfasurarea unei activitati profitabile pentru societate; se recomanda a se analiza daca prin valorificarea activelor detinute de societate s-ar putea recupera pierderile inregistrate in anii anteriori si s-ar putea organiza relansarea activitatii.

IV.4. In Romania legislatia fiscala este intr-o evolutie continua, fapt datorita caruia pot aparea interpretari diferite ale dispozitiilor legale de catre Ministerul Finantelor Publice sau de catre autoritatile fiscale locale. In elaborarea situatiilor prezentate conducerea societatii a aplicat o serie de impozite si taxe bazate pe o buna interpretare a dispozitiilor fiscale in vigoare; aceasta interpretare ar putea fi insa contestata la un eventual control fiscal ceea ce ar putea produce efecte asupra rezultatelor cuprinse in bilantul incheiat pentru anul in curs.

IV.5. In opinia noastra, situatiile financiare, prezinta cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii la 31.12.2009, rezultatele din exploatare, precum si fluxurile de numerar pentru anul incheiat, in conformitate cu OMFP nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile conforme cu Directivele Europene.

**BUCURESTI,
30.03.2010**

IALAF INTERNATIONAL ASSOCIATION OF LOCAL AUDIT FIRMS
S.C. POZITIV AUDIT EXPERT S.R.L.
AUDITOR,
PRECUP LAURENTIA



S.C. SALTEX S.A.

Salonta, Ghestului, nr. 4, Bihor

Nr.Reg.Com. : J05/273/1991, C.U.I. R 94730

Cont bancar: RO19RNCB1550000007320001, B.C.R. Salonta

Telefon / Fax : 0259 / 37.34.41

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA 31.12.2009

S.C. SALTEX S.A., cu sediul in Bihor, Salonta, Ghestului, nr. 4, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr. J05/273/1991, cod fiscal 94730, atribut fiscal RO, avand ca obiect principal de activitate inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate, cod CAEN 6820 a realizat la 31.12.2009 urmatoarele rezultate financiare.

A. TOTAL VENITURI

• Venituri din exploatare	=	96.394,69 lei
• Venituri financiare	=	16,19 lei
TOTAL	=	96.410,88 lei

B. TOTAL CHELTUIELI

• Cheltuieli aferente activității de exploatare	=	374.560,29 lei
• Cheltuieli financiare	=	7.066,01 lei
TOTAL	=	381.626,30 lei

PROFIT BRUT CONTABIL = -285.215,42 lei

C. IMPOZIT FORFETAR = 2.867,00 lei

D. PROFIT NET = - 288.082,42 lei

Societatea mai are de acoperit pierdere din anii precedenti in suma de **925.971,24 lei** astfel:

• pierdere din sold 1999	=	76.753,85 lei
• pierdere inregistrata in 2000	=	135.313,69 lei
• pierdere inregistrata in 2003	=	34.668,67 lei
• pierdere inregistrata in 2005	=	137.743,71 lei
• pierdere inregistrata in 2006	=	74.547,08 lei

• pierdere inregistrata in 2007	=	192.597,51 lei
• pierdere inregistrata in 2008	=	274.346,73 lei
Total pierdere din anii precedenti	=	925.971,24 lei

IMOBILIZARI SI AMORTISMENTE

IMOBILIZARI

- lei -

Explicatii	Valori brute la inceputul exercitiului	Intrari	Iesiri	Valori brute la 31.12.2009
Imobilizari necorporale	-	-	-	-
Imobilizari corporale	8.010.500	56.538	5.188.364	2.878.674
Imobilizari financiare	-	-	-	-
TOTAL	8.010.500	56.538	5.188.364	2.878.674

In perioada de raportare societatea nu detine imobilizari necorporale, imobilizari financiare si nu a achizitionat mijloace fixe.

La 31.12.2009, S.C Saltex SA. a procedat la reevaluarea terenurilor, cladirilor, constructiilor speciale, aflate in patrimoniu, reevaluarea a fost intocmita de evaluator persoana fizica – Dumitrascu George membru A.N.E.V.A.R.

AMORTISMENTE

- lei -

Explicatii	La inceputul anului	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta m.f. scoase din evidenta	La 31.12.2009
Imobilizari necorporale	-	-	-	-
Imobilizari corporale	380.388	188.251	477.364	91.275
Amortizari cumulate	380.388	188.251	477.364	91.275

Amortizarea a fost calculata dupa metoda lineara, conform prevederilor Legii nr. 571/2003 – Codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.

STOCURI

In perioada de raportare, societatea nu detine stocuri de materiale.

SITUATIA CREANTELOR

Dupa certitudinea incasarii lor, creantele societatii se grupeaza in creante certe, confirmate de catre clienti solvabili si incerte cu un grad scazut de probabilitate de incasare.

a) CLIENTI

Clientii certi la 31.12.2009 sunt in suma de **7.818,60 lei** si se incadreaza in termenele de scadenta conform contractelor intre parti, avand urmatoarea componenta:

Theobald Prodimpex

• F 207/03.07.2009 – chirie	=	1.181,46 lei
• F 217/20.08.2009 – chirie	=	3.462,90 lei
• F 245/22.12.2009 – utilitati	=	565,27 lei
Total	=	5.209,63 lei

Vulcoplast

• F 243/22.12.2009 – utilitati	=	873,42 lei
Total	=	873,42 lei

Golden Viollett Impex

• F 244/22.12.2009 – utilitati	=	1.388,49 lei
• F 246/28.12.2009 – utilitati	=	347,06 lei
Total	=	1.735,55 lei

b) CLIENTI INCERTI

Clientii incerti la 31.12.2009 sunt in suma de **14.552,28 lei** si au urmatoarea componenta:

Sigela Com

• F 32/20.09.2007 – utilitati	=	1.089,91 lei
• F 39/02.10.2007 – chirie	=	2.237,42 lei
• F 42/17.10.2007 – utilitati	=	911,54 lei
• F 49/02.11.2007 – chirie	=	2.213,51 lei
• F 56/20.11.2007 – utilitati	=	1.639,95 lei
• F 62/05.12.2007 – chirie	=	2.355,11 lei
• F 63/17.12.2007 – utilitati	=	1.645,92 lei
• F 75/18.01.2008 – chirie	=	1.058,02 lei
Total	=	13.151,38 lei

Platium Shoes

• F 47/31.10.2007 – chirie	=	1.400,90 lei
Total	=	1.400,90 lei

Pentru deprecierea creantelor au fost constituite, la sfarsitul exercitiului financiar, ajustari in suma de **14.552,28 lei**, astfel:

- Sigela	=	13.151,38 lei,
- Platium	=	1.400,90 lei.

CAPITALURI PROPRII

La data de 31.12.2009 capitalul social este de **563.707,50 lei**. In perioada de raportare nu s-a modificat valoarea, doar structura actionariatului, astfel:

STRUCTURA ACTIONARIATULUI

ACTIONARI	NUMAR ACTIUNI	VALOARE NOMINALA	VAL. CAPITAL SOCIAL	PROCENT
SANTER SYSTEM	74.125	2,50	185.312,50	32,874
MECAPOL	72.120	2,50	180.300,00	31,985
CANTEMIR DEVELOPMENT	36.356	2,50	90.890,00	16,124
ATLANTIC BUSINESS	530	2,50	1.325,00	0,235
CHIBRO	118	2,50	295,00	0,052
ALTI ACTIONARI	42.234	2,50	105.585,00	18,730
TOTAL	225.483		563.707,50	100,000

SITUATIA DATORIILOR

a) GARANTII CLIENTI

Conform contractelor de inchiriere, au fost constituite garantii in valoare de **19.050,55 lei**, pentru recuperarea eventualelor pagube aduse de chiriasi.

b) IMPRUMUTURI

Conform contractului de imprumut nr. 142 din data de 15.02.2007 societatea comerciala Santer System S.A. imprumuta S.C. Saltex S.A. pentru acoperirea resurselor financiare curente ale acestuia in suma de **201.500,00 lei**. Imprumutul societatii s-a acordat pe o perioada de 3 ani, cu o dobanda de 4% pe an.

- **9.053,71 lei**, dobanda curenta aferenta imprumut cf. ctr. nr.142/15.02.2007.

- **10.915,36 lei**, dobanda restanta aferenta imprumut cf. ctr. nr.142/15.02.2007.

c) FURNIZORI

Furnizorii neachitati la 31.12.2009 sunt in suma de **163.835,84 lei** avand urmatoarea componenta:

➤ *Romtelecom*

F 6369126/01.12.2009 = **71,25 lei** telefon 11/2009

➤ *Electrica Oradea*

F 7200333902/06.12.2009 = 3.686,69 lei energie electrica 11/2009

F 7200333902/06.12.2009 = 80,00 lei taxa radio tv

Total = **3.766,69 lei**

➤ Aqua Nova			
F	129626/01.11.2009	=	229,08 lei apa potabila+apa canal 10/2009
F	131590/01.12.2009	=	208,25 lei apa potabila+apa canal 11/2009
Total		=	437,33 lei

➤ Dumitrascu Gheorghe			
F	188/20.12.2009	=	2.000,00 lei reevaluare teren 31.12.2009

➤ Vodafone Romania			
F	56145610/20.12.2009	=	99,73 lei convorbiri telefonice 12/2009

➤ Flamura			
F	46555/17.05.2002	=	2.132,03 lei tefon
F	46570/07.06.2002	=	11.149,36 lei tefon
F	46571/11.06.2002	=	5.157,10 lei tefon
F	46572/14.06.2002	=	8.076,35 lei tefon
F	46573/18.06.2002	=	8.189,22 lei tefon
F	46574/21.06.2002	=	7.518,66 lei tefon
F	46575/28.06.2002	=	6.606,94 lei tefon
F	46576/28.06.2002	=	7.375,38 lei tefon
F	46579/09.07.2002	=	14.747,43 lei tefon
F	46580/10.07.2002	=	4.302,03 lei tefon
F	46581/11.07.2002	=	3.499,43 lei tefon
F	46582/19.07.2002	=	6.644,01 lei tefon
F	46583/24.07.2002	=	6.001,35 lei tefon
F	46584/26.07.2002	=	6.950,55 lei tefon
F	46585/30.07.2002	=	6.968,05 lei tefon
F	46586/30.07.2002	=	7.011,36 lei tefon
F	46587/31.07.2002	=	12.716,16 lei tefon
F	46588/31.07.2002	=	1.446,50 lei tefon
F	46592/09.08.2002	=	8.713,60 lei tefon
F	46593/12.08.2002	=	5.972,61 lei tefon
F	46594/15.08.2002	=	4.407,82 lei tefon
F	46596/26.08.2002	=	10.725,29 lei tefon
Total		=	156.311,24 lei

➤ Monitorul Oficial			
F	9247/22.12.2009	=	150,00 lei publicare AGA

➤ A&V Contab Consulting CO			
F	1/18.06.2009	=	142,80 lei servicii contabilitate 06/2009
F	17/21.07.2009	=	142,80 lei servicii contabilitate 07/2009

F	33/20.08.2009	=	142,80 lei	servicii contabilitate 08/2009
F	50/21.09.2009	=	142,80 lei	servicii contabilitate 09/2009
F	72/22.10.2009	=	142,80 lei	servicii contabilitate 10/2009
F	91/19.11.2009	=	142,80 lei	servicii contabilitate 11/2009
F	121/17.12.2009	=	142,80 lei	servicii contabilitate 12/2009
Total		=	999,60 lei	

d) DATORII DE PERSONAL

- Salarii pentru luna septembrie permanenti
= 2.068,00 lei, platite in casa din data de 14.01.2010;
- Salarii pentru luna iunie colaboratori
= 1.469,00 lei, platite in casa din data de 28.01.2010;
- Poprire Veres Ludovic-pensie intretinere Veres Lorand
= 144,00 lei;
- Poprire Szegi Janos-pensie intretinere Szegi Judith
= 204,00 lei;
- Isai Adrian-garantie administrator
= 25,00 lei, incasata cu chitanta nr. 37510/10.03.2003.

e) DATORII CATRE BUGETUL STATULUI SI ALTE BUGETE

- Datorii aferente lunii decembrie 2009:
 - CAS – angajator = 943 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - Fond initial de accidente = 9 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - CAS – angajat = 476 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - CASS – angajator = 322 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - CASS – angajat = 340 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - FNUASS – angajator = 53 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - Somaj – angajator = 22 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - Somaj – angajat = 21 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - Fond de garantare-angajator = 11 lei, achitat OP 01/25.01.2010
 - Impozit pe salarii = 625 lei, achitat OP 02/25.01.2010
 - Comision carti de munca = 34 lei, achitat OP 03/14.01.2010
- Impozit forfetar trim.4/2009 = 1.075,00 lei, achitat OP 08/27.01.2010
- TVA de plata trim.4/2009 = 1.424,00 lei, achitat OP 09/27.01.2010

DISPONIBILITATI BANESTI

Societatea detine disponibilitati banesti, astfel:

- in conturi la banci in lei = **730,16 lei.**
- in numerar (casierie) = **23,77 lei**

AFACERII DE AFACERI
Cant de 96.394,69 lei si are urmatoarea

VOLUMUL SI STRUCTURA CIFREI DE AFACERI

Cifra de afaceri realizata la 31.12.2009 a fost de **96.394,69 lei** si are urmatoarea structura:

- **Chirii** **67.605,16 lei**
- **Activitati diverse** **28.789,53 lei**

Din activitatea de exploatare s-a inregistrat o pierdere in valoare de **278.165,60 lei**.

Din activitatea financiara s-a inregistrat o pierdere in suma de **7.049,82**.

GUVERNANTA COORPORATIVA

Cadrul de guvernanta cooperativa asigura tratamentul echitabil al tuturor actionarilor, inclusiv al celor minoritari si straini, prezentarea informatiei, transparenta precum si responsabilitatile consiliului de administratie.

Conducerea cooperativa se refera la sistemul de reguli prin care societatea este condusa si controlata.

Adunarea Generala a Actionarilor este organul suprem de conducere al societatii care decide asupra activitatii acesteia si asigura politica ei economica si comerciala.

Adunările Generale ale Actionarilor sunt ordinare si extraordinare.

Societatea este administrată de un consiliu de administratie format din trei membrii, numit in Adunarea Generală a Acționarilor din data de 15.01.2009 , după cum urmează:

- Isai Adrian – presedinte CA;
- Nedelcu Silvia – membru;
- Coroian Septimiu – membru.

Conform actului constitutiv, societatea poate fi administrata de un consiliu de administratori compus din trei membri sau de catre o persoana juridica, alesi de Adunarea Generala pe o perioada de doi ani, cu posibilitatea de a fi realesi.

Fiecare administrator, inainte de intrarea in functie va depune o garantie reprezentand contravaloarea a cel puțin 10 actiuni sau dublul remuneratiei lunare.

Administratorul unic asigura gestionarea eficienta a societatii si pastreaza controlul efectiv asupra acesteia, detine autoritatea de decizie in problemele care in sunt incredintate de adunarea generala a actionarilor, in care scop:

- 1) Coordoneaza activitatea societatii, in baza politicii de dezvoltare aprobata de catre adunarea generala a actionarilor;
- 2) Stabileste structura organizatorica a societatii, atributiile intre departamentele, compartimentele sau directiile societatii si relatiile intre acestea;
- 3) Stabileste politica salariala si a fortei de munca;

- 4) Stabileste sistemul de control al societatii;
- 5) Intocmeste si supune aprobarii adunarii generale programul anual de activitate al societatii in baza caruia se stabileste politica de dezvoltare a acesteia.

Defineste politica generala, pe termen lung, mediu si scurt, in care:

- Sa cuprinda ca elemente constitutive politicile de marketing, calitate, securitate, protectia mediului, productie, resurse umane, etc...;
- Sa stabileasca obiectivele generale la nivelul organizatiei, pentru realizarea politicilor si sa monitorizeze defalcarea pe compartimente, la nivelurile relevante de autoritate;
- Sa stabileasca planuri de actiune pentru realizarea obiectivelor identificate;
- Sa asigure dezvoltarea si imbunatatirea continua a performantelor organizatiei.

Administratorul unic este obligat sa prezinte constituentilor interni (actionari, creditorii, finantatori, clienti) un raport financiar cat mai complet, iar calitatea informatiilor trebuie sa se bazeze pe promptitudine si obiectivitate.

La intocmirea rapoartelor anuale sau semestriale, trebuie sa se tina cont de impactul deciziilor privind compania asupra angajatilor, precum si de protectia mediului inconjurator.

La orice raport administratorii trebuie sa respecte caracterul de transparenta, obiectivitate si substantialitate a informatiilor prezentate.

Controlul este asigurat prin auditarea situatiilor financiare anuale de catre societatea de audit "POZITIV AUDIT EXPERT SRL" conform contract nr.12/20.04.2009 valabil si pentru situatiile financiare ale anului 2009, se expira in data de 30.04.2010.

In conformitate cu reglementarile in vigoare, privind inventarierea anuala a patrimoniului (Legea contabilitatii si normele privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniale), la nivelul societatii, a fost organizata aceasta actiune prin Decizia nr. 65/26.11.2009 iar pe baza proceselor verbale intocmite, au fost analizate si regularizate in evidenta contabila rezultatele inventarierii.

Documentele justificative care au stat la baza inregistrarilor in contabilitate au fost inregistrate sistematic si cronologic, respectandu-se regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.

Mentionam ca situatiile financiare analizate au fost auditate.

**Administrator
ISAI ADRIAN**

