

**SC SIDERMA SA  
BUCURESTI**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

Denumirea elementului	Sold 01/01/2009		Cresteri		Reduceri		Sold 31/12/2009
	Total		Prin transfer	Total	Prin transfer	Total	
Capital social	3.085.548						3.085.548
Prime legate de capital	131.183						131.183
Rezultatul reportat							0
Rezerve din reevaluare	22.721.191						22.721.191
Rezerve repr.surplusul realizat							0
din rezerve din reevaluare							0
Alte rezerve	7.406.430						7.406.430
Rezerve legale	617.109						617.109
Profit reportat	6.098.689			4.499.736			1.598.953
Profit exercitiu financiar	261.753			254.583			7.170
Repartizarea profitului							0
<b>CAPITALURI PROPRII TOTAL</b>	<b>40.321.903</b>		<b>0</b>	<b>4.754.319</b>		<b>4.754.319</b>	<b>35.567.584</b>



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31/12/2009**

Denumirea elementului	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar curent
Fluxuri de trezorerie din activ.de exploatare		
Incasari de la clienti	5153198	6662573
Plati catre furnizori si angajati	7788883	9287218
Dobanzi platite	1220	264
Impozit pe profit platit	7054326	31235
Recuperare TVA	546915	
<b>Trezorerie neta din activ.de exploatare</b>	<b>-9144316</b>	<b>-2656144</b>
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	4599108	724185
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	18029	105488
Dobanzi incasate	1489299	527095
Dividende incasate		
<b>Trezorerie neta din activ.de investitie</b>	<b>-3091780</b>	<b>-91602</b>
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiuni de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Rambursare de imprumuturi bancare		
Plata aferenta leasing financiar	14466	
Dividende platite	25100484	4762457
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>	<b>-25114950</b>	<b>-4762457</b>
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echiv.de trezorerie</b>	<b>-37351046</b>	<b>-7510203</b>
<b>Trezorerie si echiv.de trezorerie la 01/01/2008</b>	<b>46413471</b>	<b>9062425</b>
<b>Trezorerie si echiv.de trezorerie la 31/12/2009</b>	<b>9062425</b>	<b>1552222</b>



NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

NOTA 1  
ACTIVE IMOBILIZATE

RON

VALOAREA BRUTA 0	Sold la 01/01/2009 1	Cresteri 2	Cedari, transferur si alte reduceri 3	Sold 31/12/2009 4=1+2-3
<b>ELEMENTE DE ACTIV:</b>				
Imobilizari necorporale	34.376	908		35.284
Terenuri	25.161.187			25.161.187
Constructii	3.087.062		33.197	3.053.865
Instalatii tehnice si masini	2.076.027	124.046		2.200.073
Alte instalatii, utilaje si mobilier	59.283	31.157		90.440
Avansuri imobilizari	1.452.406	370.784		1.823.190
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>31.835.965</b>	<b>525.987</b>	<b>33.197</b>	<b>32.328.755</b>
Imobilizari financiare	3.669			3.669
<b>Total imobilizari</b>	<b>31.874.010</b>	<b>526.895</b>	<b>33.197</b>	<b>32.367.708</b>
Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pt depreciere sau alte pierderi de valoare):	Sold la 01/01/2009	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	5	6	7	8=5-6-7
Alte imobilizari	26.647	4.771		31.418
Terenuri				
Constructii	91.372	102.524		193.896
Instalatii tehnice si masini	1.216.139	183.550	48.704	1.350.985
Alte instalatii,utilaj, mobilier	38.260	6.949		45.209
<b>Total amortizari</b>	<b>1.372.418</b>	<b>297.794</b>	<b>48.704</b>	<b>1.621.509</b>

Metoda de amortizare folosita este amortizarea liniara.



NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI  
CHELTUIELI

Denumire provizion 0	Sold la 01-ian 1	In cont 2	Din cont 3	Sold la 31-dec 4=1+2-3

NU ESTE CAZUL



## NOTA 3

## REPARTIZARE PROFIT

Destinatia	Suma
<b>Profit net repartizat</b>	
-rezerva legala	
-acoperire pierdere contabila	
-dividende	
-la dispozitia societatii	
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>7.170</b>



**SC SIDERMA SA**  
**BUCURESTI**

**NOTA 4**  
**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

	<b>INDICATORI</b>	<b>Exercitiul precedent</b>	<b>Exercitiul curent</b>
1	Cifra de afaceri neta	5029116	6829361
2	Costul bunurilor(3+4+5+6)	4088445	4587179
3	Cheltuielile activitatii de baza	4108959	5415187
4	Cheltuielile activitatii auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de productie	33226	77094
6	Variatia stocurilor	-53740	-905102
7	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	940671	2242182
8	Cheltuieli de desfacere	254445	349637
9	Cheltuieli generale de administratie	2132292	2440130
10	Alte venituri din exploatare	17312	23032
11	Alte cheltuieli din exploatare	201609	119262
12	Rezultatul din exploatare(7-8-9+10-11)	-1630363	-643815



NOTA 5  
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

	Sold la 31.12.2009	Sub 1 an	Peste 1 an
Clienti	885.395	879.019	6.376
Taxa pe valoare adaugata	773.741	450.649	323.092
Furnizori debitori	3.560	1.712	1.848
Alte creante ale societatii	32.093	22.355	9.738
CREANTE	1.694.789	1.353.735	341.054
Chelt. inreg. in avans	12.985	12.985	
DATORII	1.927.404	1.063.787	863.617
Credite bancare, imprumuturi			
Furnizori	1.221.005	785.337	435.668
Clienti creditor	633	77	556
Dec. cu pers .si asig. Sociale	217.119	217.119	
Impozit profit	706	706	
TVA de plata			
Alte datorii	487.942	60.548	427.393



NOTA 6  
PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

La intocmirea situatiilor financiare anuale s-au respectat urmatoarele principii contabile :

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont ca societatea isi va continua in mod normal functionarea in viitorul previzibil.

2.Principiul permanentei metodelor: au fost aplicate aceleasi metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudentei: au fost luate in considerare numai profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinand seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar.

4. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de inchidere.

5. Principiul independentei exercitiului : la determinarea rezultatului s-au luat in calcul toate cheltuielile si veniturile indiferent de data incasarii sumelor, repectiv data efectuarii platilor.

6. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost inregistrate toate elementele de activ si pasiv si , eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale.

7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari intre venituri si cheltuieli ori intre active si paive, altele decat cel pemise de lege.

Metoda utilizata pentru calculul amortizarii a fost metoda liniara.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei;

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute in contul de profit.

Stocurile sunt FIFO(primul intrat primul iesit. Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea recuperabila, respectiv, de plata. Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand apare pentru societate o obligatie ilegala sau constructiva, legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice pentru a stinge aceasta datorie.

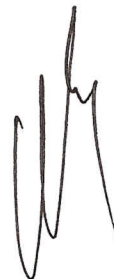


A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes and loops, located in the bottom right corner of the page.



**NOTA 7**  
**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

- a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile.
- b) La data de 31.12.2009 capitalul social subscris este de 3.085.548 RON, din care :
  - varsat 3.085.548 RON
  - nevarsat -;
- c) Numarul de actiuni 257.129;
- d) Actiuni rascumparabile – nu este cazul.
- e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar – nu este cazul.
- f) Obligatiuni emise: nu este cazul.



**NOTA 8**

**INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORI SI DIRECTORI**

- a) **Indemnizatiile acordate membrilor consiliului de administratie platite- 51.585RON.**
- b) **Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.**
- c) **Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere;**
- d) **Salariati;**
  - nr mediu salariati – 57**
  - salarii platite aferente exercitiului -1.315.016 RON**
  - obligatii buget pentru salarii platite – 1.068.516 RON**



A handwritten signature in black ink, consisting of several vertical strokes and a horizontal line at the bottom, resembling a stylized 'M' or 'W'.

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

Nr crt	INDICATORI	VALOARE	MOD CALCUL
1	Lichiditate curenta	19,45	active curente/datorii curente
2	Lichiditate imediata	17,64	active curente-stocuri/datorii curente
3	Grad de indatorare	-	capital imprumutat/capital angajat
4	Viteza de rotatie a stocului	2,43	cost vanzari/stoc mediu
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,22	cifra de afaceri/active imobilizate
6	Viteza de rotatie a debitelor clienti	47,5 zile	sold mediu clienti/cifra de afaceri*365 zile
7	Viteza de rotatie a activelor totale	0,18	cifra de afaceri/total active
8	Viteza de rotatie a creditelor furnizori	65,26 zile	sold mediu furnizori/cifra de afaceri*365 zile



**NOTA 10**  
**ALTE INFORMATII**

**SC SIDERMA este o societate pe actiuni cu sediul in Bucuresti, B-dul Timisoara, nr 96, sector 6.**

**Societatea nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.**

**Elementele de activ si pasiv precum si veniturile si cheltuielile nu au fost exprimate initial intr-o moneda straina.**

**Cifra de afaceri este realizata din activitatea de fabricare de textile netesute si a articolelor din acestea, cu exceptia confectiilor pentru imbracaminte.**

**Societatea nu are angajamente acordate sau primite.**



**SC SIDERMA SA**  
**BUCURESTI**

**PROIECT BUGET VENITURI SI CHELTUIELI**

EURO

DENUMIRE INDICATOR	Previzionat 2010	Q1	Q2	Q3	Q4
1 Venituri exploatare din care:	2,041,250	504,500	552,000	474,250	510,500
vanzari produse finite	2,001,250	494,500	542,000	464,250	500,500
vanzari diverse	40,000	10,000	10,000	10,000	10,000
2 Venituri financiare	40,000	10000	10000	10000	10000
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>2,081,250</b>	<b>514,500</b>	<b>562,000</b>	<b>484,250</b>	<b>520,500</b>
3 Cheltuieli exploatare	2,009,360	500,595	499,605	455,465	553,995
materiale	790,000	195200	214000	183000	197800
utilitati	126,250	38000	26500	23750	38000
salarii	665,000	162000	146300	146300	210700
tichete masa	27,600	6900	6900	6900	6900
combustibil	7,230	1800	1960	1670	1800
reparatii	19,080	4770	4770	4770	4770
amortizare	101,700	23550	26050	26050	26050
prestatii vamale	2,500	625	675	575	625
servicii bancare	12,000	3000	3000	3000	3000
reclama si protocol	19,000	5000	4700	4700	4600
deplasari pers.SIDERMA	70,000	17500	17500	17500	17500
deplasari administratori	10,000	2500	2500	2500	2500
impozite si taxe	16,000	4000	4000	4000	4000
cheltuieli sociale	3,000	750	750	750	750
cheltuieli administrative	20,000	5000	5000	5000	5000
servicii diverse	100,000	25000	30000	20000	25000
alte cheltuieli	20,000	5000	5000	5000	5000
4 Cheltuieli financiare	10,000	2500	2500	2500	2500
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>2,019,360</b>	<b>503,095</b>	<b>502,105</b>	<b>457,965</b>	<b>556,495</b>
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>61,890</b>	<b>11,405</b>	<b>59,895</b>	<b>26,285</b>	<b>-35,995</b>

2.97%