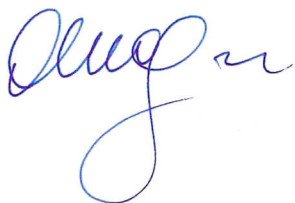


SITUATIA FIUXURIIOR DE TREZORERIE
la data de 31/12/2008

Denumirea elementului	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar curent
Fluxuri de trezorerie din activ.de exploatare		
Incasari de la clienti	5573802	5153198
Plati catre furnizori si angajati	8082516	7788883
Dobanzi platite	144689	1220
Impozit pe profit platit	6860	7054326
Recuperare TVA		546915
Trezorerie neta din activ.de exploatare	-2660263	-9144316
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1908395	4599108
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	50607380	18029
Dobanzi incasate	65758	1489299
Dividende incasate		
Trezorerie neta din activ.de investitie	48764743	-3091780
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	13336	14466
Dividende platite	4536	25100484
Trezorerie neta din activitati de finantare	-17872	-25114950
Cresterea neta a trezoreriei si echiv.de trezorerie	46086608	-37351046
Trezorerie si echiv.de trezorerie la 01/01/2008	326863	46413471
Trezorerie si echiv.de trezorerie la 31/12./2008	46413471	9062425





SE SIDERMA SA

BUCURESTI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

Denumirea elementului	Sold 01/01/2008	Cresteri		Reduceri		Sold 31/12/2008
		Total	Prin transfer	Total	Prin transfer	
Capital social	3.085.548					3.085.548
Rezultatul reportat	131.183					131.183
Rezerve din reevaluare	397.955	21.712.897				22.110.852
Rezerve repr.sul.plusul realizat din rezerve din reevaluare	1.306.819					1.306.819
Alte rezerve	743.678	5.355.933				6.099.611
Rezerve legale	617.109					617.109
Profit re P(456.918	10.997.704		5.355.933		6.098.689
Profit exercitiu financiar	36.817.542	261.753		36.817.542		261.753
Repartizarea profitului	444.654			444.654		
CAPITALURI PROPRII TOTAL	44.001A06	38.328.287	0	42.618.129		39.711.564



SC SIDERMA SA

CUI449183

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

RON

VALOAREA BRUTA 0	Sold la 01/01/2008 1	Cresteri 2	C~dari, transferur si alte reduceri 3	Sold 31/12/2008 4=1+2-3
ELEMENTE DE ACTIV:				
Imobilizari necorporale	34.376			34.376
Terenuri	640.450	24520737		25.161.187
Constructii	1.819.729	1267333		3.087.062
Instalatii tehnice si masini	1.929.127	344.745	197.845	2.076.027
Alte instalatii, utilaje si mobilier	59.283			0
Avansuri imobilizari	1.164.926	942.586	655106	1.452.406
Total imobilizari corpora le	5.613.515			5.613.515
Imobilizari financiare	3.669			3.669
Total imobilizari	5.651.560	27.075.401	852.951	31.874.010
Ajustari de valoare(amortizari si ajustari pt depreciere sau alte pierderi de valoare):	Sold la 01/01/2008	Ajustari in registrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	5	6	7	8=5-6-7
Alte imobilizari	22.782	3.865		26.647
Terenuri				
Constructii	692.381	101.731	702.740	91.372
Instalatii tehnice si masini	1.228.693	170.430	182.984	1.216.139
Alte instalatii,utilaj, , mobilier	31.765	6.495		38.260
Total amortizari imob. corporah	1.952.839	278.656	885.724	1.345.771
Total amortizari	1.975.621	282.521	885.724	1.372.418

Metoda de amortizare folosita este amortizarea liniara.

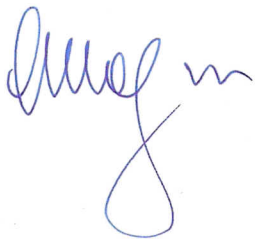


NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISEURI SI
eHELTUIELI

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
	1(.,.,L.I-3,)
Profit net repartizat	
-rezerva legala	
-acoperire pierdere contabila	
-dividende	.2CJ. .:3T
-la dispozitia societatii	
Profit nerepartizat	



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	INDICATORI	Exercitiul	Exercitiul
		precedent	curent
1	Cifra de afaceri neta	5024293	5029116
2	Costul bunurilor(3-r4--5+S)	50561.99	4088445
3	Cheltuieli de activitate	4.3698591	4108959
4	Cheltuieli activitate auxiliare	-	
5	Cheltuieli indirecte de productie	3685501	33226
6	Variatia stocurilor	-3177901	-53740
7	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	-31906	940671
8	Cheltuieli de desfacere	180287	254445
9	Cheltuieli generale ~ ~ministratie	3279986	2132292
10	Alte venituri din exploatare	50654841	17312
11	Alte cheltuieli din exploatare	3398745	201609
12	Rezultatul din exploatare(1-8-9+10-11)	43763917	-1630363



NOTA 5

SITUATIA DATORIILOR

Termen de lichiditate

Datorii	Sold 31/12/2008 (col 2+3+4)	Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Furnizori	1.623.342	1.125.277	483.920	14.145
Datorii buget	90.889	90.889		
Creditori	2.400	2.400		
Alte datorii	557.864	544.105	13.759	
TOTAL	2.274.495	1.762.671	497.679	14.145

SITUATIA CREANTELOR

Creante	Sold 31.12.2008 (col2+3)	Sub 1 an	Peste 1 an
Cienti	496.040	496.040	
Creante la buget	40.959	40.959	
TVA de recuperat	323.047	323.047	
Alte creante	37.927	37.914	13
TOTAL	897.973	897.960	13



ANEXA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Active si pasive monetare

Numarul si echivalentul de numerar, creantele, datoriile sunt considerate active si pasive monetare si sunt exprimate in termenii puterii de cumparare la data intocmirii bilantului contabil.

Active si pasive nemonetare

Activele si pasivele nemonetare sunt exprimate astfel:
stocurile la cost istoric la data achizitionarii
imobilizarile corporale evaluate in cursul anului 2004

Moneda de prezentare

Moneda de inregistrare in contabilitate este leul romanesc (RON)

Continuitatea activitatii

Administratorul societatii, considera ca aceasta isi va putea continua activitatea in viitor si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Stocuri

Bunurile materiale de natura stocurilor, sunt receptionate la intrarea in societate si inregistrate in evidenta gestiunilor unde sunt depozitate, la costul de achizitie. Costul stocurilor cuprinde si costurile suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc la un moment dat.

La iesirea din gestiune a stocurilor, acestea se inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei FIFO, primul intrat-primul iesit, metoda conform careia bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie (sau de productie) al primei intrari. Pe masura epuizarii lotului, bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie (sau de productie) al lotului urmator, in ordine cronologica.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea la sfarsitul fiecărei perioade (lunar), prin metode tehnice de constatare a manoperei incorporata in fiecare produs, in functie de stadiul ciclului de fabricatie unde se afla la sfarsitul lunii.

Mijloace fixe

Mijloacele fixe sunt recunoscute in bilant la valoarea de intrare, respectiv la costul de achizitie mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere.

Amortizarea

Regimul de amortizare utilizat este liniar, duratele de amortizare fiind cele prevazute in Legea 15/1994, republicata.

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligatie legala sau implicata ,rezultata din evenimente trecute , cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse ,care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila , in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Provizioane pentru deprecierea c1ientilor

Provizioanele pentru deprecierea c1ientilor se constituie in scopul prezentarii unei imagini fidele a activelor societatii ,pentru creante a caror incasare este incerta ,cu o vechime mai mare de 270 zile.

Provizioane pentru deprecierea debitorilor diversi

Acestea se constituie pentru sume mai vechi de un an ,pentru care conducerea executiva estimeaza probabilitatea nerecuperarii banilor.

Impozitarea

Impozitul pe profit este calculat asupra profitului impozabil,potrivit legii in vigoare ,la o rata de 16%.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie numai daca sunt declarate.

Costurile indatoririi

Costurile cu dobanzile sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

Tranzactiile in moneda straina

Operatiunile exprimate in moneda straina sunt inregistrate in lei ,la cursul oficial de schimb de la data tranzactiei.Activele si pasivele monetare exprimate in moneda straina ,existente la data de 31/12/2008 ,sunt evidentiata la cursul de schimb al pietei valutare comunicat de BNR pentru aceasta data.

Diferentele favorabile sau nefavorabile de curs valutar sunt evidentiata pe venituri sau cheltuieli financiare ,dupa caz.

Activele si pasivele nemonetare exprimate in moneda straina sunt evaluate la cursul de schimb la care a avut loc tranzactia.

Creante

Creantele sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata.Provizionul pentru creante incerte este calculat la valoarea nominala a creantelor.

Datorii

Sunt inregistrate la valoarea nominala.

Contul de profit si pierdere

Cheltulile si veniturile sunt prevazute in contul de profit si pierdere ,la valorile recunoscute la data inregistrarii in contabilitate.

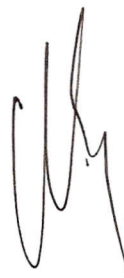
Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care ,riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate.

In bilantul contabil,datoriile si creantele sunt prezentate la valoarea neta.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri este obtinuta ca urmare a vanzarilor de produse finite ,marfuri , prestari de servicii si inchirieri..



NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile.

b) La data de 31.12.2008 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-5456 RON.
- 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 -999.152 RON
 - obligatii buget pentru salarii platite - 699.635 RON



SC SIDERMA SA

CUI449183

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALIIOR INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Nr crt	INDICATORI	VAIOARE	MOD CAICUI
1	Lichiditate curenta	18,46	active curente/datorii curente
2	LiGhiditate imediata	17,52	active curente-stocuri/datorii curente
3	Grad de indatorare	-	capital imprumutat/capital angajat
4	Viteza de rotatie a stocului	3,140ri	cost vanzari/stoc mediu
5	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,170ri	cifra de afaceri/active imobilizate
6	Viteza de rotatie a debitelor clienti	360ri	sold mediu clienti/cifra de afaceri*365 zile
7	Viteza de rotatie a activelor totale	0,120ri	cifra de afaceri/total active
8	Viteza de rotatie a creditelor furnizori	117,820ri	sold mediu furnizori/cifra de afaceri*365 zile
9	Marja bruta din vanzari	6,58%	profit brut din vanzari/cifra de afaceri*100



SC SIDERMA SA

CUI 449183

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 confectionilor pentru imbracaminte.

Societatea nu are angajamente acordate sau primite.

