

## Analiza principalelor indicatori economico-financiari

		Exercitiul		Exercitiul	
		<u>precedent</u>		<u>curent</u>	
1.Indicatori de lichiditate(arată gradul în care Societatea poate face față datoriilor pe termen scurt)					
a) Indicatorul lichiditatii curente =	Active curente	<u>21,719,851</u>	1.30	<u>16,236,166</u>	0.71
	Datorii curente	16,668,241		22,820,512	
optim în jurul valorii de 2					
Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente					
b) Indicatorul lichiditatii imediate = (Indicatorul test acid)	Active curente - Stocuri	<u>13,459,583</u>	0.81	<u>8,768,740</u>	0.53
	Datorii curente	16,668,241		16,668,241	
lim o rată > 0,3					
Exprimă capacitatea întreprinderii de a-și rambursa instantaneu datoriile pe termen scurt din disponibilul existent					
2.Indicatori de solvabilitate (arată gradul în care Societatea poate face față datoriilor totale)					
a) Rata solvabilității =	Active total	<u>24,539,605</u>	1.24	<u>19,237,374</u>	0.84
	Datorii totale	19,747,167		22,820,512	
optim o rată > 1,5					
3.Indicatori de risc					
a)Indicatorul gradului de îndatorare =	Capitalul împrumutat	<u>5,879,772</u>	1.09	<u>5,927,832</u>	-1.72
	Capital propriu	5,416,212		- 3,451,374	
optim o rată <1					
Permite să se judece puterea Societății de a-și rambursa datoriile pe termen lung și mediu prin sumele generate de autofinanțare					
a) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor =	Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	<u>-</u>	0 ori	<u>-</u>	0 ori
	Cheltuieli cu dobânda	127,545		441,139	

Determină de câte ori Societatea poate achita cheltuiala cu dobânda .

Cu cât valoarea indicatorului este mai mare cu atât poziția persoanei juridice este mai bună.

**4.Indicatori de activitate**

a)Viteza de rotație a debitorilor-clienți =	Sold mediu clienți *365zile	<u>3,680,214,092</u>	125.93 zile	<u>3,699,070,904</u>	122.15 zile
	Cifra de afaceri	29,223,174		30,281,922	

Exprimă numărul de zile până la data la care clienții își achită datoriile către Societate

b) Viteza de rotație a creditelor-furnizori =	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365 \text{ zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{633,880,231}{29,223,174}$	22 zile	$\frac{269,352,683}{30,281,922}$	9 zile
---	---	----------------------------------	---------	----------------------------------	--------

Aproximează numărul de zile de creditare pe care Societatea îl obține de la furnizorii săi

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate =	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{29,223,174}{2,819,754}$	10.36	$\frac{30,281,922}{2,923,516}$	10.36
--	---	--------------------------------	-------	--------------------------------	-------

Evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri

d) Viteza de rotație a activelor totale =	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{29,223,174}{24,539,605}$	1.19	$\frac{30,281,922}{19,237,374}$	1.57
---	---	---------------------------------	------	---------------------------------	------

Evaluează eficacitatea activelor totale prin analiza cifrei de afaceri

#### 5. Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența Societății în realizarea de profit din resursele disponibile

a) Rentabilitatea capitalului angajat =	$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$	$\frac{-}{8,680,554}$	0.00%	$\frac{-}{778,088}$	0.00%
---	---	-----------------------	-------	---------------------	-------

Exprimă profitul obținut de către Societate din banii investiți în afacere

b) Rata rentabilității financiare =	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}}$	$\frac{-}{5,416,212}$	0.00%	$\frac{-}{3,451,374}$	0.00%
-------------------------------------	---	-----------------------	-------	-----------------------	-------

Rata medie a dobânzii pe piața interbancară

Pentru ca acțiunile firmei să fie atractive trebuie ca rata rentabilității financiare să depășească rata medie a dobânzii pe piață

Rata rentabilității financiare caracterizează profitabilitatea capitalurilor proprii.

c) Profitul pe acțiune =	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Nr. acțiuni}}$	$\frac{-}{729,209}$	0.0000 lei	$\frac{-}{729,209}$	0.0000 lei
--------------------------	--	---------------------	------------	---------------------	------------

d) Rata rentabilității economice =	$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit - impozitul pe profit}}{\text{Activul economic}}$	$\frac{-}{7,871,364}$	0.00%	$\frac{-}{2,569,133}$	0.00%
------------------------------------	--	-----------------------	-------	-----------------------	-------

Această rată măsoară capacitatea activului economic de a asigura reinnoirea sa, cât și remunerarea investitorilor de capital.

e) Rata dobânzii =	$\frac{\text{Cheltuieli cu dobânzile}}{\text{Datorii financiare}}$	$\frac{127,545}{5,530,985}$	2.31%	$\frac{441,139}{7,466,551}$	5.91%
--------------------	--	-----------------------------	-------	-----------------------------	-------

f) Efectul de levier =	Datorii financiare	=	5,530,985	102.12%	7,466,551	-216.34%
	Capitaluri proprii	=	5,416,212		- 3,451,374	

Rata rentabilității financiare > Rata rentabilității economice rezultă că apare efectul de levier al îndatorării.

g) Rata profitului net =	Profit net	=	-	0.0%	-	0.0%
	Cifra de afaceri	=	29,223,174		30,281,922	

Administrator,

Adrian Boniu



Intocmit,

Camelia Mihalache

A handwritten signature of Camelia Mihalache.

(i) Venituri operationale

Exercițiul financiar încheiat la <u>31-Dec-10</u> (RON)	Exercițiul financiar încheiat la <u>31-Dec-11</u> (RON)
--	--

MAC-PUAR CIM SL SEVILLE ESP -  
Total

-	-
---	---

(ii) Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii

<u>31-Dec-10</u> (RON)	<u>31-Dec-11</u> (RON)
---------------------------	---------------------------

MAC-PUAR CIM SL SEVILLE ESP - sold creditor cont 401.2  
Total solduri debitoare

3818285	7787951
<u>3,818,285</u>	<u>7,787,951</u>

Soldurile debitoare reprezinta soldurile conturilor 411 clienti, respectiv sume de incasat in baza facturilor emise.

(iii) Împrumuturi de la părți afiliate

<u>31-Dec-10</u> (RON)	<u>31-Dec-11</u> (RON)
---------------------------	---------------------------

Total

0	0
0	0
<u>0</u>	<u>0</u>

Boniu Adrian, Presedinte al Consiliului de Administratie, detine 500 actiuni reprezentand 0,06 % din numarul de actiuni.

Administrator  
Adrian Boniu



Intocmit,  
Camelia Mihaiache

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Camelia Mihaiache.

**ALTE INFORMATII****a). Prezentarea societatii**

SC IFMA SA Bucuresti este o societate pe actiuni care isi are sediul in Cal.Giulesti nr.6-8,sector 6,  
Telefon 0212249347 ,fax 3123181

Adresa internet/E-mail;office@ifma-arm.ro , www.ifma-arm.ro

SC IFMA SA Bucuresti este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/1701/1991

si COD UNIC de inregistrare fiscala RO 448269.

Actionariatul societatii ;

WEYBRIDGE MOBILIARE SRL BUCURESTI SECTOR 1	50.6303	%
MAC PUAR CIM, SL SEVILLE ESP	24.0059	%
SIF MUNTENIA BUCURESTI SECTOR 4	13.9517	%
Persoane fizice	9.2044	%
Persoane juridice	2.2077	%
<b>Total</b>	<b>100.00</b>	<b>%</b>

Societatea are ca principal produs de executat ascensorul si efectueaza servicii pentru buna functionare a acestuia in timpul exluatarii.

Produsele si serviciile companiei

1 PRODUSE	ascensoare
2 SERVICII	montaje ascensoare
	service-intretinere ascensoare
	reparatii ascensoare

Avand in vedere cele doua mari activitati de productie si service societatea este organizata ASTFEL:

Sectia fabricatie	BUCURESTI
Sucursale in	BUCURESTI - MONTAJ; SERVICE
	BRAILA
	BRASOV
	CRAIOVA
	CONSTANTA
	IASI
	ROMAN
	SIBIU
	MURES
	ORADEA
	TIMIS
	TG.JIU

Aceste sucursale nu au personalitate juridica iar d. p.d.v. contabil intocmesc balanta de verificare lunara care se centralizeaza la societatea mama unde se calculeaza cumulat impozitul pe profit si face viramentul la bugetul de stat. Sucursalele pe plan local platesc taxele si impozitele locale (impozit pe salarii, cladiri si teren ).

**b). informatii cu privire la relatia societății cu întreprinderile în care deține titluri de participare**  
**SC IFMA SA Bucuresti nu detine titluri de participare la alte societati.**

**c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial in moneda straina.**

Societatea tine contabilitatea in limba romana si in moneda nationala, tranzactiile in moneda straina se opereaza la cursul BNR din data tranzactiei.

Diferentele de curs valutar in plus sau in minus inregistrate din decontarea tranzactiilor exprimate in moneda straina se regasesc in contul de profit si pierderi.

**d) Informatii referitoare la impozitul pe profit**

	2010	2011
Profit brut	-643,994	-5,352,940
Impozit total	16,500	0
Profit net	-660,494	-5,352,940

- lei -

**e). Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri obtinuta de SC IFMA SA in anul 2011 provine din activitatea principala a societatii, si anume, montaj, reparatii si service ascensoare.  
Cifra de afaceri pe total companie IFMA este rezultatul cumularii veniturilor de la ce 12 sucursale service si sectia fabricatie.

	<b>TOTAL COMPANIE IFMA</b>	
	<b>AN 2010</b>	<b>AN 2011</b>
Venituri din productia de ascensoare	13,458,465	11,945,838
Venituri din vanzarea pieselor de schimb si prod complementara	132,547	
Venituri din montaj ascensoare si modernizari	2,432,602	3,888,096
Venituri din service ascensoare	11,749,651	12,242,129
Alte venituri	1,449,909	1,860,934
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>29,223,174</b>	<b>29,936,996</b>

**f) Explicatii despre valoarea si natura**

veniturilor si cheltuielilor extraordinare

Nu e cazul

veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans

Nu e cazul

Veniturile si cheltuielile extraordinare au o pondere mica in total venituri si chelt.  
Volumul veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans este foarte mic fata de nivelul total al veniturilor si cheltuielilor si reprezinta cheltuiala cu chiria, in avans.

**g) Leasing financiar**

In cursul anului 2011 contractele de leasing au urmatoarea componenta:  
- 40 de contracte pentru autoturisme service montaj Ford  
Aceste contracte se deluleaza prin PIRAEUS LEASING ROMANIA IFN SA  
Platile scadente sunt onorate la termen.

**j) Onorarii platite auditorilor, cenzorilor, onorarii platite pentru alte servicii de certificare**

Onorari pentru :  
Auditul interne este efectuat de ADFORMA si a primit de la IFMA suma de 30.238 lei

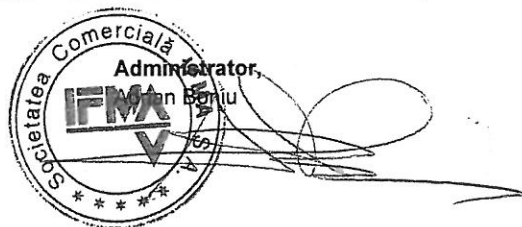
**k) Angajamente acordate**

La data de 31.12.2011 SC IFMA SA Bucuresti are o linie de credit, de la Garanti Bank, din care are de rambursat suma de 2,118,747 lei.

**l) Comparabilitatea datelor in situatiile financiare**

In anul 2011, au fost aplicate urmatoarele reglementari contabile

- OMFP nr. 3055/2009 - cu modificarile si completarile ulterioare.



Intocmit,  
Camelia Mihalache

## SC IFMA SA Bucuresti

## Alte Informatii

## STOCURI

	31.12.2010	31.12.2011
	lei	lei
Materii prime si mat.consumabile	5,834,716	5,001,507
Productia in curs de executie	263,099	2,205,921
Produse finite si marfuri	1,864,496	
Avansuri pt.cumparari de stocuri	311,016	10,449
<b>TOTAL</b>	<b>8,273,327</b>	<b>7,217,877</b>

## PRODUCȚIA VÂNDUTĂ

	31.12.2010	31.12.2011
	lei	lei
Venituri din lucrări executate, servicii prestate	28,815,725	29,635,279
Venituri din redevențe, locații de gestiune, chirii	407,449	301,717
<b>Productia vanduta - total venituri</b>	<b>29,223,174</b>	<b>29,936,996</b>

## CHELTUIELI CU MATERILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	31.12.2010	31.12.2011
	lei	lei
Cheltuieli cu materii prime si materialele consumabile - total	6,336,217	14,184,567
din care: - cheltuieli cu materiile prime	5,649,928	13,602,099
- cheltuieli cu combustibil	411,933	471,635
- cheltuieli cu piesele de schimb	274,356	110,833
Alte cheltuieli cu materialele - total	211,853	121,951
din care: - cheltuieli cu obiectele de inventar	197,608	119,797
- cheltuieli cu materialele nestocate	14,246	2,154
<b>Total cheltuieli cu materiile prime si materialele</b>	<b>6,548,070</b>	<b>14,306,518</b>

Au fost inregistrate provizioane in anul 2011 pentru :

deprecierea materialelor	lei	532,633
deprecierea semifabricatelor	lei	470,835
<b>TOTAL provizioane</b>	<b>lei</b>	<b>1,003,468</b>

## CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31.12.2010	31.12.2011
	lei	lei
Cheltuieli cu întreținere și reparații	261,705	242,804
Cheltuieli cu redevențe și chirii	204,877	619,160
Cheltuieli cu primele de asigurare	155,331	156,894
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	209,358	314,358
Cheltuieli pentru deplasări	441,682	613,422
Cheltuieli postale și de telecomunicații	208,912	224,780
Cheltuieli cu comisioanele bancare	241,574	152,802
Cheltuieli cu prestațiile terților inclusiv subcontractori	1,644,041	2,653,722
<b>Total</b>	<b>3,367,481</b>	<b>4,977,942</b>

Cheltuielile cu chirii reprezintă în cea mai mare parte cheltuieli generate de închirierea sedilor sucusalelor service montaj din provincie.

Cheltuielile cu primele de asigurare cuprind asigurarile încheiate pentru santierelor de constructii, asigurari obligatorii auto si asigurari CASCO.

Cheltuielile cu prestațiile terților cuprind în principal cheltuielile cu lucrările efectuate de terti inclusiv chelt cu transportul materialelor aprovizionate si a expedierii ascensoarelor in santierelor de montaj.

## CHELTUIELI CU DESPĂGUBIRI, DONAȚII ȘI ACTIVELE CEDATE

	31.12.2010	31.12.2011
	lei	lei
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	0	
Amenzi și despăgubiri	148,436	579,746
Subvenții și donații, sponsorizări	3,910	
Alte cheltuieli( cantina, lapte,turnatorie ,medicamente)	11,958	43,490
<b>Total</b>	<b>164,304</b>	<b>623,236</b>

NUMERAR SI ECHIVALENTE DE NUMERAR		
Componenta conturilor de trezorerie la 31.12.2011 este urmatoarea:		
	lei	valuta
Cont curent - BCR - lei	54,303.91	
Cont curent - BRD - lei	-	
Cont curent - PIRAEUS BANK - lei	16,669.34	
Cont curent - BCIT - lei	98.54	
Cont curent - DIRECTIA TREZORERIE - lei	208,121.58	
Cont curent - ROMEXTERRA	42,087.50	
Cont curent - GARANTI	63,135.26	
Cont curent - GARANTI valuta		3,532.00
Casa - lei	20,959.43	
Casa - valuta	-	
Avansuri de trezorerie	4,994.07	
Alte valori	2,366.73	
<b>Total</b>	<b>412,736.36</b>	<b>3,532</b>

Administrator,  
Adrian Boniu

Intocmit,  
Camelia Mihalache





Cont	Cod	Nume	Debit	Sold Initial	Credit	Debit	Rulaj current	Credit	Debit	Cumulate	Credit	Debit	Sold Final	Credit
1012		CAPITAL SUBSCRIS VARSAȚ	0.00	11,419,412.94		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,419,412.94	
1061		REZERVE LEGALE	0.00	667,274.29		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	667,274.29	
1068		ALTE REZERVE	0.01	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	
109		ACȚIUNI PROPRII	587,256.54	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	587,256.54	0.00	
117		REZULTATUL REPORȚAT	5,422,723.14	0.00		65,809.60	0.00	0.00	4,169,327.73	-6,429.84	9,598,480.71	0.00	0.00	
121		PROFIT SI PIERDERE	660,494.10	0.00		6,613,786.92	5,149,616.71	0.60	41,584,844.24	36,893,015.30	5,352,323.04 *	0.00	0.00	
129		REPARTIZAREA PROFITULUI	0.60	0.00		0.00	0.60		0.00	0.60	0.00	0.00	0.00	
1512		PROVIZIUNAE PT. GARANTII ACORDATE CLIENTILOR	0.00	167,560.04		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,560.04	
1516		Provizioane pt. impozite	0.00	12,711.16		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,711.16	
1518		Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,084.16	
1621		Credite bancare pe termen lung (P)	0.00	3,264,342.00		72,170.29	0.00	0.00	795,884.43	205,444.55	0.00	0.00	2,673,902.12	
167		ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	210,657.85		59,402.90	77,543.29		606,868.74	1,394,396.38	0.00	0.00	998,185.49	
Grup 1'			6,670,474.39	15,741,958.28		6,811,169.71	5,227,160.60		47,156,925.14	38,522,511.15	15,538,060.30		15,975,130.20	
205		CONCESIUNI,BREVETE SI ALTE DREPTURI SI VAL.SIMILARE	1,444,321.95	0.00		1,513.70	0.00		117,229.10	0.00	1,561,551.05	0.00	0.00	
212		CONSTRUCTII	538,052.40	0.00		372,337.84	0.00		372,337.84	0.00	910,390.24	0.00	0.00	
213		INSTALATII TEHNICE, MULOACE DE TRANSPORT	4,185,771.14	0.00		105,330.79	23,915.94		393,127.68	23,915.94	4,554,982.88	0.00	0.00	
214		MOBIL.,AP.BIROTICA,ECHIP. DE PROT.A VAL.UMANE SI MAT.SI ALTE	110,419.95	0.00		0.00	20,936.87		0.00	20,936.87	89,483.08	0.00	0.00	
231		Imobilizari corporale ?n curs de executie (A)	79,542.38	0.00		0.00	372,337.84		292,795.46	372,337.84	0.00	0.00	0.00	
232		Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	468,190.66	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00	468,190.66	0.00	0.00	
267		CREANTE IMOBILIZATE	285,420.93	0.00		1,300.00	144,892.08		173,144.35	141,790.58	316,774.70	0.00	0.00	
2805		AMORTIZ.CONCES.,BREV.LICENTELOR,MARCIILOR COM.SI ALTOR DREPTU	0.00	1,025,433.27		0.00	17,715.19		0.00	213,625.89	0.00		1,239,059.16	

## Balanta Sintetica

IFMA S.A.

Data ultimei Inreg.17/5/2012

HansaWorld, Data Tiparire: 17/5/2012 15:54 Pagina: 2

Perioada1/12/2011 : 31/12/2011

Toate Conturile utilizate

Cod 1/1/2011

2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	0.00	36,444.34	0.00	35,490.67	0.00	48,651.18	0.00	85,095.52
2813	AMORTIZAREA ECHIPAM. TEHNOLOGICE, INSTALATIIL.MU. TRANSPORT	0.00	3,162,256.40	23,915.94	40,063.87	23,915.94	460,191.82	0.00	3,598,532.28
2814	AMORTIZAREA MOBIL.,AP. BIROTICA,ECHIP. DE PROT.	0.00	67,831.93	20,936.87	457.05	20,936.87	8,276.07	0.00	55,171.13
Grup 2'		7,111,719.41	4,291,965.94	525,335.14	655,809.51	1,393,487.24	1,289,726.19	7,901,372.61	4,977,858.09
301	MATERII PRIME	3,793,912.90	0.00	6,939,501.23	6,027,157.90	41,580,818.17	40,480,219.09	4,894,511.98	0.00
302	MATERIALE CONSUMABILE	155,959.61	0.00	2,614.17	99,866.68	47,898.60	142,935.38	60,922.83	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	84,909.70	0.00	553.74	37,382.83	4,533.70	41,633.95	47,809.45	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.05	0.00	0.00	1,886.77	541.27	1,345.45	0.00
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	0.00	0.01	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	66,403.38	0.00	0.00	61,737.88	20,006.99	80,213.60	6,196.77	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	4,646.59	0.00	2,060.43	745.97	21,471.13	20,546.56	5,571.16	0.00
303	OBIECTE DE INVENTAR	28,828.39	0.00	11,252.41	43,468.24	239,010.58	221,767.27	46,071.70	0.00
308	DIF. DE PRET LA MAT.PRIME SI MATERIALE	0.00	0.01	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00
332	LUCRARI SI SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	2,119,113.58	0.00	2,057,047.55	3,414,102.12	11,887,607.26	11,800,799.69	2,205,921.15	0.00
345	PRODUSE FINITE	0.00	0.00	3,266,039.20	3,266,039.20	10,932,972.23	10,932,972.23	0.00	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	0.00	0.00	50,009.21	55,879.37	50,009.21	55,879.37	0.00	0.00
371	MARFURI	1,864,495.85	0.00	103,758.47	188,973.38	1,221,260.27	1,832,980.21	1,252,775.91	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02	0.00	0.01
381	AMBALAJE	563.07	0.00	0.00	0.00	0.01	563.08	0.00	0.00
391	AJUSTARI PT. DEPRECIEREA MAT.PRIME	1,274.39	0.00	0.00	0.00	1,274.39	535,181.52	0.00	532,632.74
397	PROVIZIOANE PENTRU MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	470,834.55	0.00	470,834.55
Grup 3'		7,964,147.80	0.01	12,430,222.24	13,095,486.89	65,960,850.73	66,474,132.41	8,460,203.57	1,009,337.46
401	FURNIZORI	0.00	5,107,978.26	1,801,669.21	3,481,109.53	19,484,142.89	22,868,047.33	0.00	8,491,882.70

HansaWorld

Pagina: 2

## Balanta Sintetica

IFMA S.A.

Data ultimei Inreg.17/5/2012

HansaWorld, Data Tiparire: 17/5/2012 15:54 Pagina: 3

Perioada:1/12/2011 : 31/12/2011

Toate Conturile utilizate

Cod 1/1/2011

403	B.O. DE PLATT	0.00	300,000.26	0.00	-50,000.26	483,938.41	183,938.15	0.00	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	566,638.70	23,551.53	33,631.17	486,642.81	496,833.53	0.00	576,829.42
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	107,632.33	0.00	25,918.00	107,632.33	25,918.00	0.00	25,918.00
409	FURNIZORI-DEBITORI	451,734.62	0.00	22,783.30	59,062.78	916,931.80	1,278,148.77	90,517.65	0.00
4091	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU CUMPARARI DE BUNURI DE NATURA STOC	311,016.03	0.00	6,712.00	56,975.88	733,900.66	1,034,467.53	10,449.16	0.00
4092	FURNIZORI-DEBITORI PENTRU PRESTARI DE SERVICII SI EXECUTARI	140,718.59	0.00	16,071.30	2,086.90	183,031.14	243,681.24	80,068.49	0.00
4111	CLIENTI	9,701,671.16	0.00	5,130,602.66	4,959,793.84	37,788,512.57	36,977,171.62	10,513,012.11	0.00
4118	CLIENTI INCERTI	43,006.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,006.31	0.00
419	CLIENTI-CREDITORI	0.00	2,722,821.43	387,089.94	-281,402.32	1,891,463.70	2,400,957.66	0.00	3,232,315.39
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	314,383.14	1,032,563.00	1,055,992.00	8,879,363.01	8,841,335.87	0.00	276,356.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	2,220.87	0.00	-13,366.00	48,852.87	47,535.00	0.00	903.00
424	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT0.00	0.00	381.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381.26
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	3,727.86	344,063.00	346,128.00	2,571,903.00	2,568,175.14	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	245.02	0.00	0.00	0.00	462.00	0.00	707.02
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERILOR	0.00	12,846.18	19,483.02	24,812.02	135,944.48	138,208.30	0.00	15,110.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.70	0.70	83.00	0.70	166.00	0.00	166.00
4311	CAS UNITATE	0.00	318,822.00	420,990.00	374,029.00	2,108,111.00	1,979,272.00	0.00	189,983.00
4312	CAS ANGAIAT	0.00	167,025.00	211,710.00	167,225.00	1,043,474.00	971,835.00	0.00	95,386.00
4313	CONTRIBUTIA SANATAATE UNITATE	0.00	84,823.04	105,027.00	83,292.00	520,803.04	483,466.00	0.00	47,486.00
4314	CONTRIBUTIA SANATAATE ANGAIATI	0.00	84,535.02	110,601.00	87,830.00	544,217.00	509,843.00	0.00	50,161.02
4371	CONTRIBUTIE UNITATE SOMAJ	0.00	7,689.00	13,319.00	18,051.00	69,332.00	66,209.00	0.00	4,566.00
4372	CONTRIBUTIE ANGAIATI SOMAJ	0.00	6,316.96	6,690.00	-2,074.00	37,860.00	36,064.00	0.00	4,520.96
441	IMPOZITUL PE PROFIT	4,097.00	0.00	0.00	0.00	6,903.00	11,000.00	0.00	0.00
4423	T.V.A. DE PLATA	0.00	1,434,105.18	1,268,934.00	743,434.55	5,340,099.00	4,876,806.66	0.00	970,812.84
4426	T.V.A. DEDUCTIBILA	0.00	0.00	764,184.25	764,184.25	4,848,358.94	4,848,358.94	0.00	0.00
4427	T.V.A. COLECTATA	0.00	0.00	1,507,618.79	1,507,618.79	9,725,293.42	9,725,293.42	0.00	0.00
4428	T.V.A. NEXIGIBILA	0.00	14,896.43	0.00	0.00	0.00	20,758.44	0.00	35,654.87
444	IMPOZITUL VENITURI DIN SALARII	0.00	52,165.25	100,597.00	148,480.00	1,131,597.00	1,207,330.75	0.00	127,899.00

HansaWorld

Pagina: 3

446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	8,123.50	3,470.34	19,573.48	43,950.16	42,574.16	0.00	6,747.50
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	8,459.00	13,682.00	7,112.00	113,074.00	116,378.01	0.00	11,763.01
448	ALTE DATORII SI CREANTE CU BUGETUL STATULUI	59,420.04	0.00	0.00	160,950.00	95,915.99	237,755.99	0.00	82,419.96
457	DIVIDENDE DE PLATA	0.00	2,549,318.50	0.00	0.00	5,273.98	0.00	0.00	2,544,044.52
461	DEBITORI DIVERSI	130,949.77	0.00	4,831.78	2,384.77	53,868.46	163,158.77	21,659.46	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	138,129.18	11,990.86	8,101.06	664,880.42	663,748.55	0.00	136,997.31
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	989,462.16	0.00	6,450.00	153,732.64	171,029.96	539,222.79	621,269.33	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	1,344.44	9,730.70	272.40	13,379.61	148,122.33	0.00	136,087.16
4758	Alte sume primite cu caracter de subvenții pentru investitii	0.00	191,312.97	18,695.12	0.00	37,390.24	0.00	0.00	153,922.73
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	0.00	0.00	679,188.60	679,188.61	2,058,576.36	2,058,576.35	0.01	0.00
491	PROVIZIOANE PT.DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	37,972.61	0.00	123,104.03	376,036.28	3,296,821.06	0.00	2,958,757.39
Grup '4'		11,380,341.06	14,243,914.11	14,019,516.80	14,688,251.34	101,804,752.43	107,829,492.59	11,289,464.87 + 41,769.63	20,177,778.08 + 62,074.40
5121	CONTURI LA BANCI IN LEI	3,313,020.56	0.00	6,484,140.41	6,488,062.45	60,397,212.42	62,672,635.70	1,037,597.28	0.00
5121_08	CONTURI LA BANCI IN LEI (GE Garant Bank - CURENT)	998,628.52	0.00	4,257,735.19	4,469,602.51	50,132,931.47	50,920,553.40	211,006.59	0.00
5121_1	CONTURI LA BANCI IN LEI (B.C.R)	560,343.36	0.00	431,966.48	417,420.91	5,192,915.33	5,224,402.11	528,856.58	0.00
5121_2B.R.D.		0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00
5121_3	CONTURI LA BANCI IN LEI (PIRAEUS BANK)	9,843.64	0.00	20,791.96	5,288.58	239,635.29	232,809.59	16,669.34	0.00
5121_4	CONTURI LA BANCI IN LEI (B.C.I.T)	5,943.71	0.00	0.01	43.70	76,705.30	82,550.47	98.54	0.00
5121_5	CONTURI LA TREZORERIE	1,681,232.58	0.00	1,726,294.94	1,566,890.75	4,234,858.10	5,694,888.25	221,202.43	0.00
5121_6	CONTURI LA BANCI IN LEI (ROMEXTERRA)	57,028.45	0.00	47,351.83	28,816.00	520,166.93	517,431.88	59,763.50	0.00

## Balanta Sintetica

IFMA S.A.

Data ultimei Inreg.17/5/2012

HansaWorld, Data Tiparire: 17/5/2012 15:54 Pagina: 5

Perioada1/12/2011 : 31/12/2011

Toate Conturile utilizate

Cod 1/1/2011

5124	CONTURI LA BANCII IN DEVEZE	26,676.47	0.00	1,438,673.76	1,485,625.99	12,226,027.68	12,249,172.13	3,532.02	0.00
5125	SUME IN CURS DE DECONTARE	0.00	0.00	300.00	9,270.00	251,134.30	250,834.30	300.00	0.00
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	2,266,642.94	437,450.44	436,758.34	3,037,129.76	2,889,233.86	0.00	2,118,747.04
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	0.00	2,266,642.94	437,450.44	436,758.34	3,037,129.76	2,889,233.86	0.00	2,118,747.04
5311	CASA IN LEI	39,545.95	0.00	855,247.23	894,887.14	9,101,481.72	9,120,068.24	20,959.43	0.00
5314	CASA IN DEVEZE	0.00	0.00	47,329.97	47,403.63	249,731.87	249,731.87	0.00	0.00
5328	ALTE VALORI	3,592.36	0.00	33,660.00	31,779.00	423,016.24	424,241.87	2,366.73	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	34,963.28	0.00	220,357.01	242,907.82	2,456,447.08	2,486,416.29	4,994.07	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	3,075,214.85	3,075,214.85	32,933,748.95	32,933,748.95	0.00	0.00
Grup '5'		3,417,798.62	2,266,642.94	12,592,373.67	12,711,909.22	121,075,930.02	123,276,083.21	1,069,749.53	2,118,747.04
601	CHELTUIELI CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	1,878,136.31	1,878,136.31	13,370,478.25	13,370,478.25	0.00	0.00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	0.00	0.00	6,657.11	6,657.11	70,017.95	70,017.95	0.00	0.00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILI	0.00	0.00	43,124.18	43,124.18	471,635.34	471,635.34	0.00	0.00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	2,910.19	2,910.19	110,832.82	110,832.82	0.00	0.00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	13,012.21	13,012.21	161,603.24	161,603.24	0.00	0.00
603	CHELTUIELI PRIVIND MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	41,896.70	41,896.70	119,797.35	119,797.35	0.00	0.00
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2,154.13	2,154.13	0.00	0.00
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	0.00	0.00	23,039.72	23,039.72	468,242.49	468,242.49	0.00	0.00
607	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	105,813.22	105,813.22	1,146,823.14	1,146,823.14	0.00	0.00
608	CHELTUIELI PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	0.00	0.00	563.08	563.08	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	20,281.97	20,281.97	242,803.82	242,803.82	0.00	0.00
612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE,LOC.DE GEST.SI CHIRII	0.00	0.00	70,879.44	70,879.44	619,159.94	619,159.94	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	0.00	0.00	11,877.96	11,877.96	156,893.44	156,893.44	0.00	0.00
614	CHELTUIELI CU STUDIILE SI CERCETARILE	0.00	0.00	29,659.84	29,659.84	318,398.52	318,398.52	0.00	0.00

HansaWorld

Pagina: 5

621	CHEL.TUIELI CU COLABORATORII	0.00	0.00	6,500.00	6,500.00	79,378.00	79,378.00	0.00	0.00
623	CHEL.TUIELI DE PROTOCOL,RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	65,460.91	65,460.91	314,358.05	314,358.05	0.00	0.00
624	CHEL.TUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI	0.00	0.00	33,106.96	33,106.96	356,980.08	356,980.08	0.00	0.00
625	CHEL.TUIELI CU DEPLASARI,DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	75,525.63	75,525.63	613,422.46	613,422.46	0.00	0.00
626	CHEL.TUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	19,131.89	19,131.89	224,780.00	224,780.00	0.00	0.00
627	CHEL.TUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	12,651.84	12,651.84	152,802.03	152,802.03	0.00	0.00
628	CHEL.TUIELI CU SERV. EXEC. DE TERTI	0.00	0.00	521,071.89	521,071.89	2,653,722.45	2,653,722.45	0.00	0.00
635	CHEL.TUIELI CU ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARS.ASIM	0.00	0.00	12,266.34	12,266.34	153,263.86	153,263.86	0.00	0.00
635_1	Ch.fond accidente de munca si boli profesionale	0.00	0.00	4,606.00	4,606.00	26,827.00	26,827.00	0.00	0.00
635_2	Ch.fond garantare	0.00	0.00	3,320.00	3,320.00	22,539.00	22,539.00	0.00	0.00
635_6	Ch.fond concedii medicale	0.00	0.00	-814.00	-814.00	64,461.01	64,461.01	0.00	0.00
635_7	CH. ALTE TAXE (TX NOTAR, IMP CLADIRI ALTE TX)	0.00	0.00	5,154.34	5,154.34	39,436.85	39,436.85	0.00	0.00
641	CHEL.TUIELI CU REMUNERATIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	987,720.00	987,720.00	8,689,994.00	8,689,994.00	0.00	0.00
642	CHEL.T.CU TICHETE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	31,779.00	31,779.00	424,241.87	424,241.87	0.00	0.00
6451	CONTRIB.UNIT.LA ASIG.URARILE SOCIALE	0.00	0.00	374,029.00	374,029.00	1,938,901.00	1,938,901.00	0.00	0.00
6452	CONTRIB.UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	18,051.00	18,051.00	56,043.00	56,043.00	0.00	0.00
6453	CONTRIB.UNITATII PENTRU ASIG.SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	83,292.00	83,292.00	483,466.00	483,466.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHEL.TUIELI PRIV. ASIG. SI PROT. SOCIALA	0.00	0.00	14,984.99	14,984.99	43,490.41	43,490.41	0.00	0.00
658	ALTE CHEL.TUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	173,774.77	173,774.77	579,745.50	579,745.50	0.00	0.00
665	CHEL.T. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	100,539.22	100,539.22	450,688.46	450,688.46	0.00	0.00

666	CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	39,299.91	39,299.91	441,139.10	441,139.10	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	100.94	100.94	12,255.79	12,255.79	0.00	0.00
681	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIV. AMORTIZ. SI PROVIZIOANELE	0.00	0.00	216,830.81	216,830.81	1,777,687.00	1,777,687.00	0.00	0.00
Grup '6'		0.00	0.00	5,033,405.95	5,033,405.95	36,705,762.57	36,705,762.57	0.00	0.00
701	VENITURI DIN VINZAREA PRODUSELOR FINITE	0.00	0.00	3,269,770.41	3,269,770.41	11,945,837.55	11,945,837.55	0.00	0.00
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	1,319,347.16	1,319,347.16	16,341,940.21	16,341,940.21	0.00	0.00
706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOCATII GEST. SI CHIRII	0.00	0.00	30,853.88	30,853.88	391,098.29	391,098.29	0.00	0.00
707	VENITURI DIN VINZAREA MARFURILOR	0.00	0.00	6,905.75	6,905.75	946,991.54	946,991.54	0.00	0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	243,663.93	243,663.93	656,053.88	656,053.88	0.00	0.00
711	VARIAȚIA STOCURILOR	0.00	0.00	6,953,761.93	6,953,761.93	27,750,263.37	27,750,263.37	0.00	0.00
758	VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	32,454.72	32,454.72	148,740.53	148,740.53	0.00	0.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	19,708.72	19,708.72	296,363.13	296,363.13	0.00	0.00
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	745.28	745.28	9,410.72	9,410.72	0.00	0.00
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	8,425.62	8,425.62	158,162.60	158,162.60	0.00	0.00
7812	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,274.39	1,274.39	0.00	0.00
7814	VENITURI DIN PROVIZ. PT. DEPREC. CLIENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	376,036.28	376,036.28	0.00	0.00
Grup '7'		0.00	0.00	11,885,637.40	11,885,637.40	59,022,172.49	59,022,172.49	0.00	0.00
		36,544,481.28	36,544,481.28	63,297,660.91	63,297,660.91	433,119,880.62	433,119,880.61	44,258,850.88	44,258,850.87