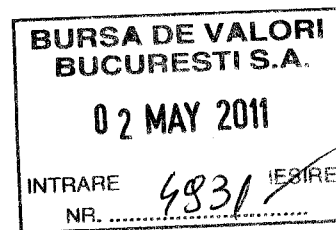


S.C. "ȘTEI" S.A.  
Loc. Ștei - Bihor  
J.05/193/1991  
C.I.F. RO 95248  
Tel. 0259/332247  
Fax 0259/334371  
NR. 1381 / 28.04.2011



CĂTRE,  
BURSA RASDAQ

Alaturat prezentei vă înaintăm :

- Raportul Anual pentru exercitiul financiar 2010
- Bilantul Contabil la 31.12.2010 si anexe
- Raportul Comisiei de Cenzori la 31.12.2010
- Raportul de Audit la 31.12.2010
- Declaratia conform Regulamentului nr.1/2006

Director Gen.  
Harausz Victor Martin

Contabil Șef  
Ec. Ciolac Violeta Maria



ȘTEI

## ANEXA 3

# Raport anual

Raportul anual conform Regulamentului CNVM nr.1/2006

Pentru exercițiul financiar 2010

Data raportului: 19.04.2011

Denumirea societății comerciale **S.C.ȘTEI S.A.**

Sediul social:localitatea **ȘTEI, str.INDEPENDENȚEI, nr.23, jud.BIHOR**

Numărul de telefon/fax: **0259/332247;0259/334371**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului **R 95248**

Număr de ordine în Registrul Comerțului **J05/193/06.03.1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare RASDAQ

Capitalul social subscris și vărsat: 339272,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare : 135.709 acțiuni

### 1. Analiza activității societății comerciale

1.1 a) Firma S.C. ȘTEI S.A. are ca obiect principal de activitate :

-producerea de pulovere, veste si articole similare tricotate.

b) Înființată în baza Lg. 15 și 31/1990, înregistrată la Oficiul Camerei de Comerț și Industrie Bihor Oradea sub nr. J05/193/1991 din 06.03.1991.

c) Nu au avut loc fuziuni sau reorganizari semnificative ale societății comerciale în timpul exercitiului financiar.

d) În anul 2010 au fost efectuate investiții în valoare de 36.273 lei comparativ cu 30.196 lei în 2009 .

Investițiile au constat în :

- 1 buc Server HP pentru rețea calculatoare în valoare de 6.815 lei.

- 1 buc Computer compet pentru sistemul de proiectare confecții în suma de 29.558 lei.

e)Societatea a înregistrat venituri totale de 12.183.293 lei comparativ cu 10.953.861 lei în 2009 și cheltuieli totale de 12.114.374 lei comparativ cu 10.925.177 lei. Din activitatea de exploatare societatea a înregistrat un profit de 254.700 lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 185.781 lei, rezultând un profit brut de 68.919 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) Profit net pe 2010 = 57.919 lei.

b) Cifra de afaceri = 11.149.342 lei.

c) Producția a fost destinată exportului în proporție de 96%.

d) Societatea a înregistrat cheltuieli totale de 12.114.374 lei comparativ cu 10.925.177 lei în anul 2009.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul financiar al anului 2010.

- e) – Nu avem informatii in ceea ce priveste % din piata detinut.
- f) Societatea are deschisă o linie de credit pentru activitatea curentă cu un plafon de 1.000.000 lei. La sfârșitul anului creditul la contul de bancă era în sumă de 770.300,51 lei; numerarul în caseria societății era în sumă de 15.726,94 lei și valuta în echivalentul a 5.869,90 lei; disponibilul în valuta la banca în valoare de 42.832,55 lei.

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale:

Principalele produse realizate: pulovere, jachete, veste tricotate pentru femei și bărbați executate lohn în cea mai mare parte, conform modelelor aduse de clienți.

- a) Principalele piețe de desfacere: Germania.
- b) Ponderea veniturilor din vânzarea produselor finite în cifra de afaceri: an 2008 – 98,40 %, an 2009 – 94,36 %; an 2010 – 96,31 %.
- c) Firma va continua să producă același tip de produse.

#### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import).

Materiile prime, respectiv firele și materialele auxiliare (fermoare, nasturi, embleme, etichete, etc.) sunt aprovizionate în cea mai mare parte din import de către principalii clienți externi firmele "Multitex" și "M.Zink Textil" din Germania și firele din Italia.

Materia primă se aprovizionează și din țară de la "Rifil"-Piatra Neamț.

#### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

- a) Venituri din vânzarea produselor finite la export : ; an 2007-7.565.223 lei; an 2008-11.923.478 lei; an 2009 – 9788727,75 lei.

Venituri din vânzarea produselor finite la intern: an 2008-227.700 lei; an 2009- 211.521 lei; an 2010 -437.289 lei.

- b) Fabrici de tricotaje din țară care lucrează pentru export.
- c) Principalul client extern este firma "Multitex" Germania, a cărei pierdere ar avea un impact negativ asupra activității societății.

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

- a) Numărul mediu de salariați în anul 2010 a fost de 211, din care aproximativ 36 persoane TESSA, iar restul muncitori calificați în meseriile de tricotori și confecționeri etc. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 90%.
- b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt raporturi de colaborare și rezolvare pe cale amiabilă a problemelor.

#### 1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător:

Activitatea firmei nu acționează în mod nefavorabil asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Nu s-au făcut cheltuieli pentru cercetare dezvoltare în acest exercitiu financiar încheiat și nu se anticipează pentru anul următor.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului: Deoarece firma produce în proporție de 96% pentru export lichiditatea firmei

este influentata de evolutia cursului de schimb leu-euro. In ceea ce priveste preturile produselor acestea se mentin relativ constante de la an la an in functie si de complexitatea lor.

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

2.1. Firma S.C. Ștei S.A. își desfășoară activitatea de producție în :

a) corp de clădire construit în 1978, la care s-au executat lucrări de reparație și modernizare structurat astfel: la parter – secția tricotate; la etajul 1 – secția croi și la etajul 2 – secția confecție.

Firma mai deține: corp de clădire administrativ, construit în 1955 și care a fost reparat și modernizat, o hală de depozitare, 2 magazine care se situează în vecinătatea corpului principal de producție.

b) Punctul de lucru "Roșia" , unde s-a construit o secție de confecție dată în funcțiune în august 2003.

2.2. Firma este dotată cu mașini de confecționat, mașini de tricotate din import, performante cu programare a modelelor pe calculator, de mare productivitate ,în stare bună de funcționare.

2.3. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

3.1. Acțiunile sunt listate pe piața RASDAQ,

3.2. Firma nu a calculat dividende în ultimii 3 ani deoarece, în anul 2006 s-a înregistrat pierdere în valoare de 1.584.948 lei, iar în anul 2007 profitul realizat în suma de 288531 a fost destinat acoperirii pierderii din anul precedent; la fel cu profitul realizat în 2008 în suma de 41161 lei și profitul din 2009 în suma de 21.351 lei. Profitul net din anul 2010 în suma de 57.919 lei va fi destinat tot pentru acoperirea pierderii reportate.

3.3. Societatea nu a desfășurat activități de achiziționare a propriilor acțiuni..

3.4. Societatea comercială nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## **4 Conducerea societății comerciale**

4.1 Consiliul de administrație este format din 3 persoane:

a) – Voina Gheorghe Grigorie(CNP 1460130054684 ) de profesie inginer – președintele CA din anul 2007.

- Kremer Otto Josef - membru C.A. din 2007.

- Kiss Ralf Martin - membru C.A. din 2007.

Perioada pe care a fost ales C.A. este 2007 – 2011. La sedinta ordinara a Adunarii Generale a Actionarilor care avut loc in data de 25.04.2007 a fost supusa spre aprobare alegerea noului Consiliu de Administratie conform Legii nr.441/2006 de modificare a legii 31/1990 si alegerea Comisiei de Cenzori .

- b) Nu exista nici un acord, intelegere intre administratori si o alta persoana datorita careia persoanele respective au fost numite administratori.
- c) D-I Voina Gheorghe detine un numar de 11.108 actiuni,  
D-I - Kremer Otto Josef detine un numar de 4.863 actiuni  
D-I - Kiss Ralf Martin detine un numar de 2.140 actiuni.
- d) Nu este cazul.

4.2 Membrii conducerii executive sunt :

- a);c) Harausz Victor Martin –director general din anul 1998 pe perioada nedeterminata , nu detine actiuni
- a);c) Harausz Tunde – director tehnic din anul 1998 pe perioada nedeterminata, nu detine actiuni.

a);c) Ciolac Violeta –contabil sef din anul 1998 pe perioada nedeterminata detinand un numar de 40 actiuni.

- b) Nu exista nici un acord, intelegere intre persoanele de mai sus si o alta persoana datorita careia acestea au fost numite membre ale conducerii executive.

4.3 Persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului sau in ceea ce priveste capacitatea acestora de a-si indeplini atributiile.

## 5 Situatia financiar – contabilă

Analiza situat iei economico – financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani ( n lei) :

a) elemente de bilanț:

	<u>2007</u>	<u>2008</u>	2009	2010
-Total active	7.557.106	8.332.763	8.232.311	7.714.874
- Active curente	1.701.810	3.137.316	3.036.559	3.342.770
Din care:				
- Imobilizări corporale	5.842.499	5.194.930	5.191.119	4.368.814
– Creanțe	848.754	1.917.905	1.171.832	1.190.132
– Numerar �i disponibilități lichide	39.451	166.692	175.875	74.877

b) Contul de profit  i pierdere

Prezentăm mai jos situația comparativă cu ultimii trei ani a următorilor indicatori : vânzari nete  i brute, cheltuieli cu o pondere de 20% din vânzarile nete, profitul obținut.

	<u>2007</u>	<u>2008</u>	2009	2010
- Vânzări nete	8.693.933	12.348.094	10.338.648	11.149.342
- Vinzări brute	8.837.624	12.427.145	10.378.837	11.352.901

- Chelt. cu personal	4.703.657	4.776.990	4.109.031	4.397.303
- Chelt. Materiale	2.388.728	4.670.422	3.986.034	3.845.834
- Profit net	288.531	41.161	21.351	57.919

c) Cash- Flow

Numerarul și echivalentul în numerar incluse în situația fluxurilor de numerar se prezintă comparativ astfel :

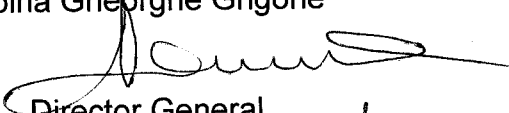
<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>
39.451	166.692	175.875	74.877

Față de aceeași perioadă a anului precedent numerarul și echivalentul în numerar a scăzut în anul 2010 cu 100.998 lei .

În ceea ce privește resursele umane, în cursul anului 2010 a continuat fluctuația de personal ceea ce a dus la: lipsa forței de muncă calificată , scăderea numărului de salariați, având efecte economico-financiare negative asupra desfășurării în bune condiții a procesului de producție.

Drept urmare Consiliul de Administrație este preocupat și în continuare de această problemă de personal, de reducerea efectelor negative determinate de criza economico-financiară, de recuperarea pierderii reportate din anul 2006 cât și de îmbunătățirea activității economico-financiare pe anul 2011, ținând cont de natura activității societății și influențele politicilor economice.

Președinte CA  
Voina Gheorghe Grigorie

  
Director General  
Harausz Victor Martin

  
Contabil Șef  
Ec. Ciolac Violeta Maria 

## DECLARATIE

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2010 pentru :

---

Entitate : S.C. STEI S.A.

Judetul : BIHOR

Adresa : Jud. BIHOR, Loc. Stei, Str.Independentei, nr. 23

Numarul din registrul comertului : J05/193/1991

Forma de proprietate : 34 -- Societate comerciala pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) :

1439 -- Fabricarea prin tricotare/crosetare a altor articole de imbracaminte

Cod de identificare fiscala : RO 95248

---

Subsemnatul, VOINA GHEORGHE GRIGORIE in calitate de administrator al societatii, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2010 si confirma ca :

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementa contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celor informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditiile de continuitate.

Semnatura  
VOINA GHEORGHE GRIGORIE



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

Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

Entitatea SC.STEI S.A.

**Adresa**

Judet Bihor Sector Localitate STEI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

INDEPENDENTEI 23 0259332247

Număr din registrul comerțului J/05/193/1991

Cod unic de inregistrare 95248

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

1439 Fabricarea prin tricotare sau croșetare a altor articole de îmbrăcăminte

F10 - pag. 1

## BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	4.079.967	3.898.657
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.079.147	458.251
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	14.502	11.906
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	17.503	
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	5.191.119	4.368.814
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		



6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	517	517
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	517	517
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	5.191.636	4.369.331
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.155.078	1.131.821
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	83.597	129.035
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	450.177	816.905
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	1.688.852	2.077.761
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	1.108.809	1.158.317
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	63.023	31.815
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	1.171.832	1.190.132
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	175.875	74.877
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	3.036.559	3.342.770
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	4.116	2.773
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	936.710	770.301
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	1.441.825	1.195.372
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453****)	43		

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	481.152	321.979
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	2.859.687	2.287.652
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	180.988	1.057.891
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	5.372.624	5.427.222
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	758.093	758.950
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
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*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	562.585	558.407
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	1.320.678	1.317.357
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	339.273	339.273
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	339.273	339.273
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71	868.613	868.613
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	3.427.166	3.427.166
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	53.077	53.077
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	1.399.479	1.399.479
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.452.556	1.452.556
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)		
	SOLD D (ct. 117)	2.057.013	2.035.662
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	21.351	57.919
	SOLD D (ct. 121)		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	4.051.946	4.109.865
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	4.051.946	4.109.865

Suma de control F10 : 111440939 / 388742383

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - 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.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Numele și prenumele

CIOLAC VIOLETA MARIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității



Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

COMISIA DE CENZURI:

Ec. CRISTIE VALER - expert contabil

Ec. BANCILU CECILIA - expert contabil

Ec. TOMA IOAN - expert contabil

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	10.338.648	11.149.342
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	10.323.907	11.067.120
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	14.741	82.222
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* )	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	224.908	493.511
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	234.387	465.181
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	12	10.797.943	12.108.034
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	3.624.960	3.427.210
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	45.518	44.611
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	300.815	295.732
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	14.741	78.281
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	4.109.031	4.397.303
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.261.090	3.508.522
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	847.941	888.781
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	407.929	356.949
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	407.929	356.949
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.094.776	3.253.248
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.982.395	2.588.760
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	68.690	41.369
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	43.691	623.119

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	10.597.770	11.853.334
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	200.173	254.700
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	216	39
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	155.702	75.220
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	155.918	75.259
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	148.099	118.657
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	179.308	142.383
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	327.407	261.040
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	171.489	185.781
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	28.684	68.919
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	10.953.861	12.183.293
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	10.925.177	12.114.374

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	28.684	68.919
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	7.333	11.000
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	21.351	57.919
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 175742293 / 388742383

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Numele și prenumele

CIOLAC VIOLETA MARIA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

COMISIA DE CENZORI:

EC. CRISTE VALER - expert contabil

EC. BANCIU CECILIA - expert contabil

EC. TOMA IOAN. - expert contabil.

**DATE INFORMATIVE**

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unități</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unități care au inregistrat profit	01	1		57.919
Unități care au inregistrat pierdere	02	0		0
<b>II Date privind plățile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curentă</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
<b>III. Numar mediu de salariați</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>		<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariați	23	218		211

<b>IV. Plăți de dobanzi si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
<b>V. Tichete de masă</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		322.980
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
- părți sociale emise de rezidenți	42		
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
- acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47		
- creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	48		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		



Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	1.108.809	1.158.317
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	63.016	31.806
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	4.123	2.782
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	8.065	21.597
- în lei (ct. 5311)	66	4.640	15.727
- în valută (ct. 5314)	67	3.425	5.870
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	165.238	48.757
- în lei (ct. 5121)	69	6.902	5.924
- în valută (ct. 5124)	70	158.336	42.833
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	4.160.098	3.605.010
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78	936.710	770.301
- în lei	79	936.710	770.301
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	541.530	557.585
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		16.055
- în valută	93	541.530	541.530
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	2.199.918	1.954.322
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	119.794	147.463
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	357.146	170.339
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	5.000	5.000
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	339.273	339.273
- acțiuni cotate	102	339.273	339.273
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	2.616	872

Suma de control F30 : 22934418 / 388742383

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr.324/ 2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

**Rd.102** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

**Rd.103** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

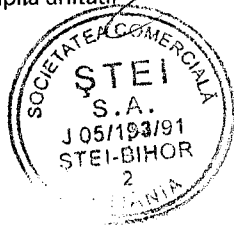
**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Semnătura

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.166			X	1.166
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	1.166			X	1.166
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	82.103			X	82.103
Constructii	06	6.358.287				6.358.287
Instalatii tehnice si masini	07	2.436.729	36.272	890.673	4.914	1.582.328
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	45.001		2.933	2.933	42.068
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	17.503	16.174	33.677	X	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	8.939.623	52.446	927.283	7.847	8.064.786
<b>Imobilizari financiare</b>	11	517			X	517
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	8.941.306	52.446	927.283	7.847	8.066.469

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	1.166			1.166
TOTAL (rd.13 +14)	15	1.166			1.166
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.360.423	181.310		2.541.733
Instalatii tehnice si masini	18	1.357.582	173.042	406.547	1.124.077
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	30.499	2.597	2.934	30.162
TOTAL (rd.16 la 19)	20	3.748.504	356.949	409.481	3.695.972
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	3.749.670	356.949	409.481	3.697.138

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 78624733 / 388742383**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VOINA GHEORGHE GRIGORIE

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

CIOLAC VIOLETA MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31. DECEMBRIE 2010 -

lei

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total din care	prin transfer	Total din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	339.273					339.273
Patrimoniul regiilor						
Prime de capital	868.613					868.613
Rezerve din reevaluare	3.427.166					3.427.166
Rezerve legale	530.477					530.477
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	1.399.479					1.399.479
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D -2.057.013	2.135.1				-2.035.662
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 *32)	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului	Sold C 21.351	57.919		21.351		57.919

financiar	Sold D					
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii		4051.946.	79.270		21351	4109.865.

Numele si prenumele VOINA GEORGE BRIGORIE  
Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele CIOLAC VIOLATA MARIA  
Calificatia CONTABIL SEF

Stampila unitatii

Semnatura Ch



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE\*

la data de 31 decembrie...2010

- lei -

Denumirea elementului A	Exercițiul financiar	
	Precedent 1	Curent 2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Incasări de la clienți	10.603.124	11.682.015
Plăți către furnizori și angajați	10.033.795	10.680.610
Dobânzi plătite	148.099	118.657
Impozit pe profit plătit	7333	11000
Incasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	
Trezorerie netă din activități de exploatare	413897	871.748
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	138.218	28258
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale	3901	425.455
Dobânzi încasate	216	39
Dividende încasate	-	-
Trezorerie netă din activități de investiție	- 134.101	397.236
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Incasări din emisiunea de acțiuni		
Incasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare		
Creșterea netă a trezoreriei și a echivalentelor de trezorerie	287129	-100.998
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	166.692	175.875
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	175875	74.877

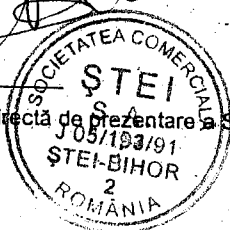
ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele VOINA GHEORGHE GREGORIE  
Semnătura \_\_\_\_\_

Numele și prenumele CIOLAC VIOLETA MARIA  
Calitatea CONTABIL ȘEF  
Semnătura \_\_\_\_\_

Ștampila unității



\* Entitățile pot folosi și metoda indirectă de prezentare a Situației Fluxurilor de Trezorerie

S.C."ȘTEI" SA.  
 LOC. ȘTEI -BIHOR  
 J05/ 193/1991  
 C.I.F. RO 95248

## NOTE

La situațiile financiare ale exercițiului 2010  
 (situațiile sunt prezentate în lei)

### NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ian 2010	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec. 2010	Sold la 1 ian 2010	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec. 2010
0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7	8=5+6+7
Imobilizări necorporale	1.166	-	-	1.166	1.166	-	-	1.166
Imobilizări Corporale Total	8.939.623	52.446	927.883	8.064.786	3.748.504	356.949	409.481	3.695.972
-Terenuri	82.103	-	-	82.103	-	-	-	-
- Construcții	6.358.287			6.358.287	2.360.423	181310		2.541.733
-Instal.tech. și mașini	2.436.729	36272	890673	1.582.328	1.357.582	173042	406547	1124077
Alte mij. fixe	45001		2933	42068	30499	2597	2934	30162
-Imobilizări financiare	517	-		517	-	-	-	-
Inv. in curs	17503	16174	33677					
<b>TOTAL</b>	<b>8.941.306</b>	<b>52446</b>	<b>927283</b>	<b>8.066.469</b>	<b>3749670</b>	<b>356949</b>	<b>409481</b>	<b>3.697.138</b>



## NOTA 2.

### PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Nu s-au constituit.

## NOTA 3.

### REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

DESTINATIA	Nr. rd.	SUMA
A. PROFIT NET de REPARTIZAT	01	57919
1. Pentru constituire rezerve legale	02	-
2. Pentru rezerve statutare sau contractuale	03	-
3. Rezerve constituite ca surse proprii de finanțare	04	-
4. Alte rezerve	05	-
5. Pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenți	06	57919
6. Pentru dividende	07	-
7. Alte repartizări	08	-
B. PROFIT NEREPARTIZAT	09	0

Profitul obtinut in suma de 57918.93 lei a fost propus spre acoperirea pierderii reportata din anul 2006 in suma de 1.233.904,39 lei.

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

- lei -

INDICATORI	Nr. rd.	EXERCITIUL	
		PRECEDENT	CURRENT
1. Cifra de afaceri netă	01	10338648	11149342
2. Variația stocurilor	02	224908	493511
3. Alte venituri din exploatare	03	234387	465181
4. Cheltuieli materiale	04	3670478	3471821
5. Cheltuieli din afară (cu energia și apă)	05	300815	295732
6. Cheltuieli cu personal	06	4109031	4397303
7. Alte cheltuieli de exploatare	07	2517446	3688478
8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE (rd.01+02+03-04-05-06-07)	08.	200173	254700

**NOTA 5.**

**SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR**

CREAȚE :

- lei -

CREAȚE	Nr. rd.	SOLD LA 31 dec.2010	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Peste 1 an
	<b>0</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
TOTAL:	1	1192905	1175948	
Clienți	2	1158317	1158317	
TVA de încasat	3	23098	23098	
Debitori diversi si fd de recup.FNUASS	4	8717	8717	
cheltuieli inreg.in avans	5	2773	2773	

DATORII:

- lei -

DATORII	Nr. rd.	SOLD LA 31 dec. 2010	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	Între 1-5 ani	Peste 5 an
	<b>0</b>	<b>1=2+3+4</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Furnizori interni	1	384547	271306	113.241	
Furnizori externi	2	1569.775	924066	645709	
Datorii cu personalul și asigurări sociale	3	315.052	315052		
Datorii cu impozit pe profit	4	2750	2750		
Credit pt. activ.exploatare	5	770301	770301		-
Alte împrumuturi leasing,dobinda	6	16054	4177	11877	-
Alte împrumuturi	7	541.530		541.530	
Decontari cu asociatii priv.capitalul	8	5000		5000	
<b>Total datorii</b>	<b>9</b>	<b>3.605.009</b>	<b>2287652</b>	<b>1317357</b>	<b>-</b>

Împrumutul de 541.530 lei a fost acordat fără dobândă de către principalul client extern 'Multitex Germania' pentru construirea unei hale de producție la 'Punctul de lucru Roșia' pentru mărirea capacității de producție la export crearea de noi locuri de muncă.

## NOTA 6.

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

#### 1 .Bazele de întocmire a situațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite și prezentate în conformitate cu prevederile Legii contabilității Ordinului M.F.nr.1752/2005 si OMF.2374/2007 de modificare si completare a OMF.1752 si reflectă situația societății S.C."ȘTEI" S.A. ,care nu face parte dintr-un grup de societăți.

Situațiile financiare se referă la exercițiul financiar 2010 are corespunde anului calendaristic și sunt întocmite în monedă națională,exprimată în lei.

#### 2.Principalele politici contabile adoptate pentru întocmirea situațiilor financiare sunt:

##### • **Imobilizări necorporale**

Imobilizările necorporale constând în mărci,înregistrare OSIM și licențe,sunt înregistrate la costul de achiziție.Amortizarea se calculează dupa metoda liniară.

##### • **Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale sunt înregistrate la intrarea în patrimoniu la cost de achiziție.

În situațiile financiare imobilizările corporale sunt prezentate la valoare reevaluată ,mai puțin amortizarea calculată dupa metoda liniară pe baza duratelor de folosință prevazute de lege,cu excepția terenurilor care nu se amortizează.

## **Stocuri**

Stocurile de materii prime, materiale auxiliare și obiectele de inventar sunt înregistrate la intrarea în patrimoniu la cost de achiziție, iar produsele finite la preț de producție.

Pentru evaluarea ieșirilor de stocuri se utilizează metoda FIFO.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ-valoric folosind metoda inventarului permanent.

În situațiile financiare stocurile sunt reflectate la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă.

### **• Creanțe**

Creanțele se înregistrează în contabilitate la valoarea nominală.

Creanțele în valută se înregistrează în devize și în lei la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

La data închiderii exercițiului, creanțele se înregistrează la valoarea realizabilă.

Creanțele în devize se raportează la cursul de schimb de la data închiderii exercițiului, diferențele curs înregistrându-se ca venit sau cheltuială, după caz.

La sfârșitul exercițiului se face estimarea creanțelor incerte și nerecuperabile procedându-se la constituirea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor și la recunoașterea în contul de profit și pierdere creanțelor nerecuperabile în anul în care au fost identificate.

Evidența se ține pe feluri de creanțe.

### **• Numerarul și echivalente**

În această categorie se cuprind numerarul în casă și la bancă.

Numerarul în devize este evaluat în lei la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

La data bilanțului disponibilitățile în valută sunt raportate la cursul de schimb valutar de la data închiderii exercițiului, diferențele de curs se recunosc în contul de profit și pierdere la venituri sau cheltuieli, după caz.

## • Datoriile

În evidențele contabile datoriile se înregistrează la valoarea nominală. Datoriile în devize se înregistrează la cursul zilei când a avut loc operațiunea.

Evidența se ține pe feluri de datorii.

În bilanț se înregistrează la valoarea probabilă de plată.

În situația în care societatea este acționată în instanța pentru neplata datoriilor și se estimează da de plată peste valoarea nominală, se constituie provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

## • Provizioane

Constituirea provizioanelor se va face în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute și când este probabilă efectuarea de plăți pentru:

-litigii

## • Recunoașterea cheltuielilor

Cheltuielile societății se recunosc pe măsura plății sau pe măsura înregistrării unei obligații de plată. Înregistrarea cheltuielilor se face pe bază de documente justificative sau în cazul estimării unor cheltuieli pe baza de notă contabilă.

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe natură de cheltuieli.

Lunar, conturile de cheltuieli se închid prin rezultatul exercițiului.

La data bilanțului se recunosc ca și cheltuieli ale perioadei numai cele atașabile veniturilor, determinarea de exerciții făcându-se prin contul cheltuielilor anticipate.

## Recunoașterea vânzărilor

Vânzările se recunosc în momentul livrării la valoarea netă, respective mai puțin rabaturile și TVA. Celelalte venituri se recunosc astfel:

-veniturile din dobânzi, lunar pe baza sumelor înscrise în extrasul de cont

-veniturile din dividende, pe baza dreptului comunicat de emitentul de acțiuni.

## NOTA 7

### • CAPITAL PROPRIU

-capital social subscris și vărsat	339.272,50	lei
-prime de capital	868.612,74	lei
-rezerve legale	53.077	lei
-alte rezerve	1.399.479	lei
-rezerve din reevaluare cladiri	3.427.165,73	lei
-pierderea reportata	2.035.661,39	lei
-rezultatul exercitiului	57.918,93	lei

### • STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Registrul consolidat al actionarilor este intocmit de catre firma „Depozitarul Central” S.A.  
Redam mai jos structura sintetica a acestuia cu actionarii care detin peste 10%.

ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT
Miotto Prod SRL Oradea	86.762	63.93
Persoane Fizice	48.947	36.07
<b>TOTAL ACTIUNI</b>	<b>135.709</b>	<b>100%</b>

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei iar valoarea contabila la sfirsitul lui 2010 este de 30.28 lei/actiune.

Societatea este listata la Bursa Electronica RASDAQ.

## NOTA 8

### INDICATORI DE EFICIENȚĂ (lei)

#### 1. INDICATORI DE LICHIDITATE

- **indicatorul lichidității curente (Lc)**

$$Lc = \frac{\text{Active curente } 3.342.770}{\text{Datorii curente } 2.287.652} = 1,46$$

Valoarea recomandată acceptabilă – în jurul valorii de 2.

Acest indicator oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- **indicatorul lichidității imediate (Li)**

$$Li = \frac{\text{Active curente-stocuri } 1.265.009}{\text{Datorii curente } 2.287.652} = 0,55$$

Pentru a putea fi considerat favorabil, indicatorul trebuie să tindă spre o mărime unitară.

#### 2. INDICATORI DE RISC

$$\text{- gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat } 541.530}{\text{Capital propriu } 4.109.865} = 0,13$$

- **indicator privind acoperirea dobinzilor**-determina de câte ori societatea poate achita cheltuielile dobînda.

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobinzii și impozitului pe profit } 187.576}{\text{Cheltuieli cu dobînda } 118.657} = 1,58 \text{ ori}$$

#### 3. INDICATORI DE GESTIUNE

- **viteza de rotație a activelor imobilizate**

$$\frac{\text{cifra de afaceri } 11.149.342}{\text{active imobilizate } 4.369.331} = 2,55$$

Acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.



**- viteza de rotație a activelor totale**

$$\frac{\text{cifra de afaceri } 11.149.342}{\text{total active } 7.714.874} = 1,45 \text{ ori}$$

**-viteza de rotatie a stocurilor**

$$\frac{\text{Costul vinzarilor } 10.200.028}{\text{Stoc mediu } 1.698.677} = 6 \text{ ori}$$

**-numar de zile de stocare**-indica nr.de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu } 1.647.098}{\text{Costul vinzarilor } 10.200.028} \times 365 = 58,90 \text{ zile}$$

**-viteza de rotatie a debitelor-clienti.**

$$\frac{\text{sold mediu clienti } 1.059.887}{\text{cifra de afaceri } 11.149.342} \times 365 = 34,70 \text{ zile}$$

**-viteza de rotatie a creditelor-furnizor**

$$\frac{\text{sold mediu furnizor } 2.146.058}{\text{Achizitii de bunuri(fara servicii) } 11.149.342} \times 365 = 70,25 \text{ zile}$$

**4.INDICATORI DE PROFITABILITATE.**

**-rentabilitatea capitalului angajat** reprezinta profitul pe care il obtine firma din banii investiti in afacere :

$$\frac{\text{profit inaintea platii dobinzii si a impozitului profit } 187.576}{\text{capital angajat } 5.427.222} = 3,46\%$$

**-marja bruta din vinzari**

$$\frac{\text{profit brut din vinzari } 254.700}{\text{cifra de afaceri } 11.149.342} \times 100 = 2,28 \%$$



## R A P O R T

### al Comisiei de Cenzori privind exercițiul financiar al anului 2010 în cadrul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI

Încheiat azi, 05.04.2011 la Sediul S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI  
Subsemnații:

- ec. CRISTE VALER –expert contabil
- ec. TOMA IOAN –expert contabil
- ec. BANCIU CECILIA – expert contabil

membrii ai Comisiei de Cenzori, numiți cf. Legii 31/1990, republicată art. 21, azi 05.04.2011 am procedat la verificarea gestionară prin bilanț și contul de profit și pierdere, împreună cu anexele la bilanț, încheiat la 31.Dec.2010 verificare efectuată în baza prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991 republicată, și a Ordinului M.F.P nr.3055/ 2009 cu modificările ulterioare .

Societatea comercială s-a înființat în baza Legii 15 si 31/1990 înreg. la Of. Camerei de Comerț și Industrie Bihor- Oradea, sub nr. J05/1993/1991, având ca principal obiect de activitate :

- producerea de tricotaje tip lână;
- activități de import – export specifice;

În anul 2010 S.C. "ȘTEI" S.A. ȘTEI a realizat o cifră de afaceri de 11.149.342 lei realizând un profit brut de 68.919 lei.

Comisia de cenzori în componenta de mai sus a efectuat pe tot parcursul anului 2010 verificări lunare și periodice a activității economice și financiare care au fost prezentate Adunării Generale a Acționarilor.

În baza bilanțului contabil și al anexelor la bilanț, precum și a raportului de gestiune al Consiliului de Administrație al societății Comisia de Cenzori, pe baza datelor analizate a efectuat în sinteză următoarele obiective:

#### 1. Contul de capital social, determinarea calculului amortizării și înregistrarea acestora în evidența contabilă.

Contul de capital social al societății nu a suferit modificări față de vechiul bilanț, valoarea acestuia fiind la data de 31.Dec.2010 de 339.273 lei, capital social subscris și vărsat, cu un nr. de 135.709 bucăți acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune.

Societatea a efectuat calculul amortizării corporale și necorporale, cf. prevederilor H.G. 964/1998 amortizare calculată corect , pe categorii de mijloace fixe, reflectat în costurile societății și în bilanțul contabil la partea de imobilizări corporale.

#### 2. Inventarierea patrimoniului și modul de valorificare a rezultatului acestuia.

În conformitate cu prevederile Legii 82/1991 republicată, art. 9, societatea a efectuat inventarierea generală a patrimoniului.

Societatea, în baza deciziei nr. 1877/27.12.2010 privind inventarierea generală a societății conform Ord. M. F. nr. 2861/2009 s-a efectuat inventarierea pe categorii de bunuri, concretizate în listele de inventariere, întocmindu-se și procesele verbale ale subcomisiilor de inventariere, acțiune în urma căreia nu s-au înregistrat plusuri sau minusuri în gestiune, conform P.V. a comisiei centrale de inventariere nr. 205/24.01.2011

### 3. Organizarea gestiunii de valori materiale, a evidenței analitice a elementelor patrimoniale.

#### 3.1. Conturile de imobilizări.

S-a efectuat verificarea soldurilor conturilor de imobilizări ( mijl. fixe ), a căror evidență este organizată pe categorii de mijloace fixe conform Normelor legale în vigoare, a căror evidență efectivă este ținută pe calculator, precum și calcularea și evidențierea analitică a amortizării acestora.

La 31.Dec.2010 societatea înregistrează imobilizări corporale la valoarea de inventar de 4.369.331 lei, și imobilizări financiare în valoare de 517 lei.

#### 3.2. Conturile de stoc.

S-a verificat și analizat evidența stocurilor de mat. prime, materiale și produse finite, precum și a mișcării acestora, a căror evidență contabilă este ținută cantitativ și valoric pe gestiuni cant. și valoric în contabilitate, efectuându-se lunar confruntarea scriptică între gestionari și evidențele contabile.

Operațiunile legate de evidența stocurilor au fost corect reflectate în evidența contabilă a societății, fiind operate la finele exercițiului financiar plusurile și minusurile înregistrate cu ocazia inventarierii generale.

#### 3.3 Conturile de decontări

S-a efectuat verificarea creanțelor și datoriilor societății, acestea fiind transpuse corect în bilanțul contabil privind exercițiul financiar al anului 2010 după cum urmează:

a). Contul 411 " Clienți " prezintă un sold de 1.158.317 lei reprezentând produse finite, facturate și expediate atât pentru intern, cât și pentru export, evidența contabilă a acestora fiind organizată analitic pe beneficiari, menționând totodată ca din partea Consiliului de Administrație a existat o preocupare continuă pentru încasarea acestora. Soldul contului clienți este cu termen de lichiditate a activului sub un an.

b). Contul 441 " Impozit pe profit " prezintă un sold de 2.750 lei societatea avind obligatie de plata conform prevederilor legale,impozit aferent trimesrului IV calculat la nivelul impozitului minim aferent trimestrului III,iar la data prezentului raport societatea nu are obligatie de plata impozitul aferent urmind a se regulariza la platile urmatoare.

c). Conturile 401 și 404 "Furnizori" reflectă obligațiile de plată ale societății, în sumă de 1.954.322 lei a căror evidență analitică este organizată și condusă analitic pe furnizori.

d) Conturile de obligații față de bugetul statului sunt reflectate în bilanțul contabil pe feluri de obligații și categorii de impozite după cum urmează:

- impozit pe salarii reflectat prin contul 444 în sumă de 39.361 lei mii lei aferent anului 2010

- contul 447 fonduri speciale taxe și vărsăminte asimilate cu o

obligație de plată de 1.442 lei, obligații de plată evidențiate distinct pe feluri de fonduri și reflectate în bilanțul contabil.

- contul 431 obligațiile privind asigurările sociale de stat reflectă o obligație de plată în sumă de 123.185 lei, obligații reflectate distinct pe feluri de obligații de plată și reflectate în bilanțul contabil.

#### 4. Conturile financiare.

S-a efectuat verificarea tuturor conturilor de trezorerie privind evidența mijloacelor bănești, precum și concordanța acestora cu evidența contabilă a societății.

În cursul anului 2010 s-a efectuat verificarea inopinată a mijloacelor bănești în caseria societății, precum și evidența garanțiilor materiale, neînregistrându-se diferențe sau deficiențe în gestiunea casei de încasari și plăți. Evidența garanțiilor bănești este ținută pe gestionari și reflectată corect în evidența contabilă a societății în contul curent la bancă sub analitic distinct "garanții materiale" cu un sold de 3.689,15 lei, evidențiate distinct, pe fiecare salariat în conturile personale deschise la B.C.R. filiala Beiuș.

Din verificările făcute s-a constatat ca există corelație între soldurile din evidența contabilă și cele din extrasele de cont ale băncii.

La data de 31.Dec 2010 societatea înregistrează și alte valori bănești reprezentând tichetele de masă în valoare de 1.951,20 lei, cu mențiunea că pentru desfășurarea activității curente societatea are linie de creditare la contul curent de 1.000.000 lei utilizată până la nivelul sumei de 770.300,51lei.

Conturile financiare sunt reflectate corect în evidența contabilă a societății și transpuse în bilanțul contabil.

#### 5. Conturile de cheltuieli și rezultate financiare.

Evidența contabilă a elementelor de cheltuieli este reflectată corect privind structura acestora, în cadrul exercițiului financiar al anului analizat și preluate în întregime în bilanțul contabil și reflectate prin contul de profit și pierdere.

Societatea are inventariată la sfârșitul anului 2010 producție în curs de execuție în sumă de 129.035 lei, producție inventariată pe fază de fabricație și reflectată în evidența contabilă și preluată corect în bilanțul contabil.

Cheltuielile cuprinse pe costuri sunt aferente veniturilor realizate în exercițiul financiar al anului 2010. Societatea a efectuat în cursul anului 2010 și alte cheltuieli nedeductibile din punct de vedere fiscal evidențiate pentru cele doua perioade distincte aferente anului 2010 ,respectiv pentru perioada (01.01-30.09)2010 suma de 408.276 lei si pentru perioada (01.10-31.12)2010 suma de 108.364 lei,evidentiate in declarația de impozit pe profit conform model M.F. Cod 101.

Contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din evidența contabilă sintetică a societății și se reflectă în rezultatul exercițiului financiar cu un profit net de 57.919 lei a caror rezultate au fost tratate in raportul de gestiune de catre Consiliul de Administratie

#### 6. Propuneri de măsuri.

a). Urmărirea în permanență a termenelor scadente a clienților conform graficelor din contractele de vânzare, precum și luarea de măsuri de executare silită prin titluri executorii pentru cei rău platnici, atunci când aceasta măsură se impune conform prevederilor legale.

b). Verificarea lunară a gestiunilor prin confruntarea acestora cu evidențele din Compartimentul financiar contabil.

c). Analizarea lunară a evidenței nominale privind creanțele și obligațiile societății.

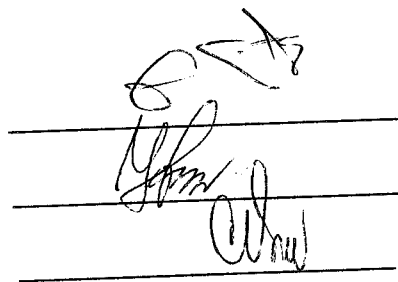
d). Stabilirea unor obiective privind întărirea controlului financiar intern în vederea gestionării corecte a patrimoniului societății.

În concluzie, comisia de cenzori a verificat preluarea corectă din balanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre contabilitatea sintetică și cea analitică, fiind transpuse corect în bilanțul contabil și contul de profit și pierdere în conformitate cu reglementările legale conform Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, precum și a altor acte normative specificate în prezentul raport, fapt pentru care propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere.

Drept pentru care am încheiat prezentul raport în 5 exemplare, înregistrat la societate sub nr.657 /05.04.2011 fiind restituite toate documentele, puse la dispoziția comisiei, verificarea a fost efectuată în prezența contabilului șef al societății ec Ciolac Violeta Maria.

#### COMISIA DE CENZORI

1. ec. CRISTE VALER
2. ec. TOMA IOAN
3. ec. BANCIU CECILIA



**ȘUTEU N. ALEXANDRU - Cabinet individual de audit financiar,  
consultanță fiscală și expertiză contabilă**

adresa: București, șos. Ștefan cel Mare, nr.36, ap.35,sect.2  
birou (domiciliu fiscal): București, bd. Basarabia, nr.106, ap.20, sect.2  
Membru C.A.F.R. nr. certificat 899/2001  
Membru C.E.C.C.A.R. nr.certificat 16529/2003  
Membru C.C.FISCALI nr. certificat 1384/2007  
CIF RO 20115161, tel: 0722.205.653; fax: 324.78.99

e-mail: [suteual@yahoo.com](mailto:suteual@yahoo.com), [www.auditsuteual.ro](http://www.auditsuteual.ro)  
Cont bancar: RO17 RNCB 0074 1170 2868 0001, BCR Sector 3

## **Raport al auditorului financiar independent de revizuire**

**cu privire la situatiile financiare la data de 31 decembrie 2010  
ale S.C. STEI S.A.**

Catre asociatii:

**S.C. STEI S.A.**

(J05/193/1991, c.u.i RO 95248)

*Noi am revizuit bilantul anexat al SC STEI SA la 31 decembrie 2010, precum si contul de profit si pierdere si situatia fluxurilor de numerar pentru anul atunci incheiat, societatea STEI SA are sediul in localitatea Stei, str. Independentei, nr.23, judetul Bihor, J05/193/1991, c.u.i. RO 95248, aceste situatii financiare sunt conforme cu Directivele europene – Directiva a IV-a – si intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare, pentru anul care s-a terminat la 31 decembrie 2010 si se compun din :*

- bilant;
- cont de profit si pierdere;
- situatia modificarilor capitalului propriu;
- situatia fluxurilor de trezorerie;
- note explicative,

*incluzand aici si analiza politicilor contabile semnificative (reglementarile contabile aplicabile, metodele de evaluare, comparabilitatea, capitaluri si rezerve, politici de amortizare, etc).*

*Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea adecvata a informatiilor.*

*Aceasta responsabilitate include:*



– efectuarea de inregistrari contabile si de controale interne adecvate ;  
– selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate,  
ca parte a procesului nostru de revizuire solicitand declaratii scrise din partea conducerii cu privire la afirmatiile scrise facute privind revizuirea.

**Responsabilitatea noastra** este de a emite un raport asupra acestor situatii financiare bazat pe revizuirea efectuata.

Am efectuat revizuirea in conformitate cu Standardele Internationale de Audit aplicabile in misiunile de revizuire – 2400 Standard international privind misiunile de revizuire. Acest standard ne cere sa planificam si sa executam revizuirea pentru obtinerea unei asigurari moderate asupra faptului ca situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative. O revizuire este limitata, in primul rand, la investigarea personalului societatii si la proceduri analitice aplicate datelor financiare, si de aceea ofera o garantie mai mica decat un audit. Noi nu am executat un audit si in consecinta nu ne exprimam o opinie de audit.

Bazandu-ne pe revizuirea efectuata, nimic nu ne-a atras atentia, in sensul de a ne face sa credem ca situatiile financiare inotitoare nu ofera o imagine fidela in conformitate cu reglementarile contabile pe baza carora s-au facut situatiile financiare prezentate spre revizuire.

#### **OPINIA AUDITORULUI:**

In opinia noastra , bazandu-ne pe revizuirea efectuata, **nimic nu ne-a atras atentia**, in sensul de a ne face sa credem ca situatiile financiare inotitoare nu ofera o imagine fidela in conformitate cu principiile contabile impuse de Legea contabilitatii nr.82/1991 rep., cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009 si cu principiile contabile general acceptate, incluzand aici normele contabile din Romania.

Fara a exprima o rezerva suplimentara asupra raportului nostru, atragem atentia asupra faptului ca aceste situatii financiare sunt intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare, nu in conformitate cu Standardele Internationale de Contabilitate respectiv IFRS in integralitatea lor, in concluzie noi certificam situatiile financiare ale SC STEI SA in forma in care sunt prezentate.

Acest raport este intocmit exclusiv in vederea informarii si uzului intern al membrilor societatii. El nu se adreseaza si nu poate fi utilizat de nici un tert. Nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si actionarii acesteia in ansamblu, pentru revizuirea noastra, pentru acest raport sau pentru concluziile formulate.

Intocmit in 3 (trei) exemplare originale, doua pentru S.C. STEI S.A. si unul pentru auditorul financiar.

auditor financiar Suteu Alexandru

04 aprilie 2011

