

S.C. TRANSCHIM S.A.

**SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2010
IN FORMATUL M.E.F.**

Intocmite in conformitate cu
O.M.F.P. nr. 3.055/2009

Bifați numai dacă ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București 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 TRANSCIM SA

Adresa	Judet	Sector	Localitate				
	Bucuresti	Sector 5	Bucuresti				
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	PUCHENI	42				0213873283	

Număr din registrul comerțului J40/317/1991

Cod unic de înregistrare 379266

Forma de proprietate 23--Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4941 Transporturi rutiere de mărfuri

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
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	2.384	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	13.821	7.300
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	16.205	7.300
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	14.060.649	11.376.925
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	12.637.546	9.552.264
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	3.724	12.321
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	0	39.138
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	26.701.919	20.980.648
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
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 imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	99.216	143.838
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	99.216	143.838
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	26.817.340	21.131.786
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
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	125.410	124.841
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
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		735
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		2.419
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	125.410	127.995
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	2.479.035	2.459.735
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	199.208	585.883
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		86.580
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.678.243	3.132.198
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
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		107.747
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		107.747
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	284.162	882.619
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	3.087.815	4.250.559
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	372.456	818.365
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	2.095.386	2.196.492
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	2.667	29.077
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	2.921.177	1.370.749
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0

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	4.810.573	3.789.717
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	9.829.803	7.386.035
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-6.383.431	-2.317.111
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	20.433.909	18.814.675
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		862.308
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
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	9.152.911	7.685.652
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	9.152.911	8.547.960
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	91.291	2.499
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	91.291	2.499
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	37.224	30.346
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	13.899	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	13.899	
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	51.123	30.346
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	1.710.653	5.832.063
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		86.580
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	0	
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	1.710.653	5.918.643
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	13.931.713	10.612.813
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	321.453	321.453
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	5.211.326	8.558.484
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	12.036	12.036
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	5.544.815	8.891.973
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căstiguri 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)	81	
	SOLD D (ct. 117)	82	5.743.326
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	83	0
	SOLD D (ct. 121)	84	4.291.372
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	11.152.483	10.233.870
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	11.152.483	10.233.870

Suma de control F10 : 403306074 / 1283753611

*) 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

MAXIM MIRELA

Numele și prenumele

STOICESCU JOITA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	16.714.682	16.050.254
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	16.713.728	16.048.741
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	954	1.513
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în 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		
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	899.303	2.273.190
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	17.613.985	18.323.444
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	5.533.778	5.253.566
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	84.483	90.306
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	182.722	139.385
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	954	1.578
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	23.473
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	3.646.510	3.512.038
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	2.861.717	2.757.760
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	784.793	754.278
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	3.578.313	3.501.688
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	3.578.313	3.501.688
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	268.839	404.086
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	302.731	567.145
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	33.892	163.059
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	6.534.173	9.249.437
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416)	28	5.662.962	5.890.146
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	198.537	482.465
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	672.674	2.876.826

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	91.291	-88.792
- Cheltuieli (ct.6812)	33	91.291	
- Venituri (ct.7812)	34		88.792
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	19.921.063	22.039.819
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	2.307.078	3.716.375
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	7.246	3.710
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	209.085	1.723.810
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	216.331	1.727.520
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	967.716	635.612
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.225.580	1.922.072
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	2.193.296	2.557.684
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	1.976.965	830.164
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	4.284.043	4.546.539
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	17.830.316	20.050.964
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	22.114.359	24.597.503

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	4.284.043	4.546.539
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	7.329	8.250
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	4.291.372	4.554.789

Suma de control F20 : 353213863 / 1283753611

*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MAXIM MIRELA

Numele și prenumele

STOICESCU JOITA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit		01	0		0
Unități care au înregistrat pierdere		02	1		4.554.789
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	574.808	574.808	0
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	574.808	574.808	0
- peste 30 de zile		05	200.493	200.493	0
- peste 90 de zile		06	156.710	156.710	0
- peste 1 an		07	217.605	217.605	0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08	0	0	0
- Contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09	0	0	0
- Contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10	0	0	0
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11	0	0	0
- Contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj		12	0	0	0
- Alte datorii sociale		13	0	0	0
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14	0	0	0
Obligații restante față de alți creditori		15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență – total (rd. 19 la 21), din care:		18	0	0	0
- restante după 30 de zile		19	0	0	0
- restante după 90 de zile		20	0	0	0
- restante după 1 an		21	0	0	0
Dobânzi restante		22	0	0	0
III. Număr mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A		B	1		2
Număr mediu de salariați		23	144		139

IV. Plăți de dobanzi și redevențe		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice romane către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25			0
Venituri brute din dobanzi plătite de persoanele juridice romane către persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			0
Venituri din redevențe plătite de persoanele juridice romane către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28			0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			0
V. Tichete de masă		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	30			26.770
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31			
- din fonduri publice	32		0	0
- din fonduri private	33		0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd. 35 la 37), din care:	34		0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38		0	27.238
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		0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		0	0
- părți sociale emise de rezidenți	42		0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	43		0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45		0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47		0	27.238
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48		0	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		0	27.238

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	2.799.497	3.214.024
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	10.199	5.889
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	4.451	15.207
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	630.464	1.495.090
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		58
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	59	0	0
- obligațiuni emise de rezidenți	60	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	62	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	63	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64	0	
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	18.070	9.571
- în lei (ct. 5311)	66	13.683	3.182
- în valută (ct. 5314)	67	4.387	6.389
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	265.626	872.582
- în lei (ct. 5121)	69	218.547	427.632
- în valută (ct. 5124)	70	47.079	444.950
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	18.982.714	15.933.995
- 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	2.095.386	1.765.337
- în lei	79		
- în valută	80	2.095.386	1.765.337
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81	0	0
- în lei	82	0	0
- în valută	83	0	0
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	0	1.293.463
- în lei	85	0	1.293.463
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87	0	0
- în lei	88	0	0

- în valută	89	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90	0	0
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	12.298.152	10.490.885
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
- în valută	93	12.298.152	10.490.885
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	2.923.844	1.399.826
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	160.564	179.729
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	1.369.993	353.889
- 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	134.775	450.866
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	1.710.652	5.832.063
- acțiuni cotate	102		5.832.063
- acțiuni necotate	103	1.710.652	
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	321.186	91.143

Suma de control F30 : 131893382 / 1283753611

*) 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

MAXIM MIRELA

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

STOICESCU JOITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	6.934	0	0	X	6.934
Alte imobilizari	02	57.958	2.606	0	X	60.564
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	64.892	2.606	0	X	67.498
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	10.986.726	26.344	1.625.696	X	9.387.374
Constructii	06	3.732.587	1.914	1.554.421		2.180.080
Instalatii tehnice si masini	07	27.712.346	22.413	2.240.044		25.494.715
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	10.990	23.360	7.333		27.017
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	39.138	0	X	39.138
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	42.442.649	113.169	5.427.494		37.128.324
Imobilizari financiare	11	99.216	69.607	24.985	X	143.838
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	42.606.757	185.382	5.452.479		37.339.660

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	4.550	2.384		6.934
Alte imobilizari	14	44.137	9.127		53.264
TOTAL (rd.13 +14)	15	48.687	11.511		60.198
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	658.664	263.735	731.870	190.529
Instalatii tehnice si masini	18	15.074.800	7.082.770	6.213.917	15.943.653
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	7.266	6.751	523	13.494
TOTAL (rd.16 la 19)	20	15.740.730	7.353.256	6.946.310	16.147.676
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	15.789.417	7.364.767	6.946.310	16.207.874

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
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				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 395340292 / 1283753611

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MAXIM MIRELA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

STOICESCU JOITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Persoana juridica:	S.C. TRANSCHIM S.A.
Judetul:	40 — MUN. BUCURESTI
Adresa:	localitatea BUCURESTI, Sector 5, Str. PUCHENI, nr. 42, tel. 425.52.68
Numar din Registrul comertului:	J40/317/1991
Forma de proprietate:	23 — Societati comerciale cu capital de stat si privat autohton (<50%)
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):	4941 — Transporturi rutiere de marfuri
Cod de identificare fiscala:	RO 379266

Administratorul societatii, doamna Maxim Mirela, 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 reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

Maxim Mirela



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre: Actionarii societatii comerciale TRANSCHEM S.A.

Raport cu privire la situatiile financiare

Am auditat Situatiile financiare anexate apartinand Societatii Comerciale **TRANSCHEM S.A.**, cu sediul in BUCURESTI, Str. Puchenii, nr. 42, sector 5, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/317/1991, cod de inregistrare fiscala: RO 379266, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarile contabile conforme cu directivele europene (**O.M.F.P. nr. 3.055/2009**), care cuprind bilantul contabil la data de **31 decembrie 2010**, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare se refera la:

Total capitaluri proprii	10.233.870 lei
Rezultatul net al exercitiului financiar-pierdere	4.554.789 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu O.M.F.P. nr. 3.055/2009 si pentru acel control intern pe care conducerea il determina necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, in baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice, sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, fie cauzata de fraudă sau eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate si prezentarea fidela a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a forma o baza pentru opinia noastra de audit.

Bazele opiniei cu rezerve

Creantele comerciale la 31.12.2010 în suma de 3.214.024 lei includ sume în valoare de 1.185.268 lei pentru care nu s-au putut obține confirmări de sold, reprezentând clienți neincasați și avansuri acordate la furnizori. Nu am fost în măsură să aplicăm proceduri alternative pentru a obține evidența de audit suficientă în ceea ce privește exhaustivitatea și acuratețea creanțelor comerciale ale Societății la data de 31.12.2010. În consecință, nu am fost în măsură să determinăm dacă sunt necesare ajustări asupra sumelor prezentate la creanțe comerciale, altele decât ajustările pentru depreciere constituite pentru clienți incerti în suma de 754.289 lei.

Opinia cu rezerve

În opinia noastră, cu excepția celor menționate la paragraful 6, situațiile financiare sunt întocmite, din toate punctele de vedere semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3.055/2009, cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Evidențierea unor aspecte

Fără a exprima o opinie cu rezerve, atragem atenția asupra Notelor explicative 5c) și 6 Titlul «Continuitatea activității» la Situațiile financiare anexate, care indică faptul că societatea a înregistrat o pierdere netă de 4.554.789 lei în cursul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2010 și, la această dată, datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 3.135.476 lei. Aceste condiții, împreună cu alte aspecte explicate în Notele explicative 5, 6 și 10, indică existența unei incertitudini semnificative care poate genera o îndoială semnificativă cu privire la capacitatea Societății de a-și continua activitatea în condiții normale. Continuitatea activității Societății depinde de îmbunătățirea performanțelor sale operaționale. Nota explicativă 6, Titlul «Continuitatea activității», include planurile conducerii de abordare a condițiilor respective.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie către acționarii Societății cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie să le conțină un raport de audit statutar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și fluxurile de numerar ale Societății în conformitate cu cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv O.M.F.P. nr. 3.055/2009.

Raport de conformitate al Raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu prevederile O.M.F.P. nr. 3.055/2009, Anexa, Secțiunea 12, pct. 318, alin. (2), noi am examinat Raportul administratorilor, atașat situațiilor financiare, din punctul de vedere a Secțiunii 9 din același cadru legal. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În Raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordanțe cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

Administrator,

Badiu Anisoara Adriana

Auditor statutar certificat C 77/2000

Data:

21.03.2011



S.C. TRANSCHIM SA**BILANT****SITUATIA COD 10**

JUDEȚ: 40
 PERSOANĂ JURIDICĂ: **S.C. TRANSCHIM S.A.**
 ADRESA loc. BUCUREȘTI
 Str. PUCHENI, Nr. 42, Sector 5
 TELEFON: 4255268
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J40/317/1991

FORMA DE PROPRIETATE: 23
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ:

COD CLASA CAEN: 4941
 COD DE INREGISTRARE FISCALA : **RO 379266**

LEI				
Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Nota	31.12.2009	31.12.2010
A	B		1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		2.384	
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03		13.821	7.300
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	04			
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct. 233+234+2933)	05			
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	1A	16.205	7.300
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07		14.060.649	11.376.925
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	08		12.637.546	9.552.264
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	09		3.724	12.321
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10			
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	1B	26.701.919	20.980.648
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12			
2. Imprumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13			
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	14			
4. Imprumuturi acordate entităților pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15			
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16			
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17		99.216	143.838
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	1C	99.216	143.838
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19		26.817.340	21.131.786



S.C. TRANSCHIM SA
BILANT
SITUATIA COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2009	31.12.2010
LEI				
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391- 392-3951-3958-398)	20		125.410	124.841
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21			
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+ 371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396- 397-4428)	22			735
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23			2.419
TOTAL: (rd. 20 la 23)	24	15	125.410	127.995
II. CREANȚE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+ 413+418-491)	25		2.479.035	2.459.735
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26			
3. Sume de încasat de la entitati pe baza de interese 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		199.208	585.883
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29			86.580
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	5a	2.678.243	3.132.198
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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			107.747
TOTAL: (rd. 31+32)	33			107.747
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	34	16a	284.162	882.619
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 24+30+33+34)	35		3.087.815	4.250.559
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	5a	372.456	818.365



S.C. TRANSCHIM SA
BILANT
SITUATIA COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Not a	LEI	
			31.12.2009	31.12.2010
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38		2.095.386	2.196.492
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		2.667	29.077
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	40		2.921.177	1.370.749
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41			
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42			
7. Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43			
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru 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		4.810.573	3.789.717
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	5b	9.829.803	7.386.035
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-62)	46		(6.383.431)	(2.317.130)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46-61)	47		20.433.909	18.814.675
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49			862.308
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	50			
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	51			
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52			
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53			
7. Sume datorate entitatilor pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	54			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale	55		9.152.911	7.685.652
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	5b	9.152.911	8.547.960
H. PROVIZIOANE				
1.Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)	57			
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58			
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59		91.291	2.499
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)	60	2	91.291	2.499



S.C. TRANSCHIM SA
BILANT
SITUATIA COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2009	31.12.2010
I. VENITURI IN AVANS (rd. 63+64)				
1. Subventii pentru investitii (ct.475)	61		37.224	30.346
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472)	62		13.899	
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	63		13.899	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	64			
Fond comercial negativ	65			
TOTAL (Rd. 61+62+65)	66		51.123	30.346
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		1.710.653	5.832.063
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68			86.580
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69			
TOTAL (Rd. 64 la 66)	70	7	1.710.653	5.918.643
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	72	18iii	13.931.713	10.612.813
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73		321.453	321.453
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74			
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	14	5.211.326	8.558.484
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76		12.036	12.036
TOTAL (rd. 73 la 76)	77		5.544.815	8.891.973
Actiuni proprii (ct. 109)	78			
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80			
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA				
Sold C (ct. 117)	81			
Sold D (ct. 117)	82	13	5.743.326	10.634.770
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
Sold C (ct. 121)	83			
Sold D (ct. 121)	84		4.291.372	4.554.789
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	3		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	86		11.152.483	10.233.870
Patrimoniul public (ct. 1016)	87			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86+87)	88		11.152.483	10.233.870

ADMINISTRATOR,
Nume si prenume
Maxim Mirela
Semnatura si Stampila unitatii

INTOCMIT,
Nume si prenume
JOITA STOICESCU
Semnatura



S.C. TRANSCHIM SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
SITUATIA COD 20

					LEI
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2009	31.12.2010	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01		16.714.682	16.050.254	
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02		16.713.728	16.048.741	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		954	1.513	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulate contracte de leasing (ct. 766*)	05				
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06				
2. Variația stocurilor pe produse finite (ct. 711) Sold C	07				
și a producției în curs de execuție 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+758)	10		899.303	2.273.190	
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11				
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	12		17.613.985	18.323.444	
(rd. 01+07-08+09+10)					
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13		5.533.778	5.253.566	
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14		84.483	90.306	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	15		182.722	139.385	
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		954	1.578	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17			23.473	
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	18	8	3.646.510	3.512.038	
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642-7414)	19		2.861.717	2.757.760	
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	20		784.793	754.278	
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22-23)	21		3.578.313	3.501.688	
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22		3.578.313	3.501.688	
a.2) Venituri (ct. 7813)	23				
7. b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24		268.839	404.086	
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25		302.731	567.145	
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26		33.892	163.059	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27		6.534.173	9.249.437	
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28		5.662.962	5.890.146	
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29		198.537	482.465	
8.3. Alte cheltuieli (ct. 652+658)	30		672.674	2.876.826	
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 666)	31				



S.C. TRANSCHEM SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
SITUATIA COD 20

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2009	31.12.2010
Ajustări privind provizioanele (rd. 33-34)	32		91.291	(88.792)
- Cheltuieli (ct. 6812)	33		91.291	
- Venituri (ct. 7812)	34			(88.792)
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	35	4	19.921.063	22.039.819
(rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)				
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 12-35)	36			
- Pierdere (rd. 35-12)	37		2.307.078	3.716.375
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39			
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41			
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	42		7.246	3.710
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43			
Alte venituri financiare	44		209.085	1.723.810
(ct. 7617+762+763+764+765+767+768+788)				
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45		216.331	1.727.520
12. Ajustari de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor 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		967.716	635.612
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50			
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51		1.225.580	1.922.072
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+49+51)	52		2.193.296	2.557.684
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):				
- Profit (rd. 45-52)	53			
- Pierdere (rd. 52-45)	54		1.976.965	830.164
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):				
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55			
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56		4.284.043	4.546.539
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57			
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58			
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINAR(A):				
- Profit (rd. 57-58)	59			
- Pierdere (rd. 58-57)	60			



S.C. TRANSCHIM SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
SITUATIA COD 20

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2009	31.12.2010
VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)	61		17.830.316	20.050.964
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62		22.144.359	24.597.503
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:				
- Profit (rd. 61-62)	63			
- Pierdere (rd. 62-61)	64		4.284.043	4.546.539
18. Impozitul pe profit (ct. 691)	65	10	7.329	8.250
19. Alte impozite ne reprezentate in elementele de mai sus (ct. 698)	66			
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 63-64-65-66)	67	10	4.291.372	4.554.789
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68			

ADMINISTRATOR,

Nume si prenume
 Maxim Mirela
 Semnatura
 Stampila unitatii



INTOCMIT,

Nume si prenume
 JOITA STOICESCU
 Semnatura



S.C. TRANSCHIM S.A.
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2010

Denumirea elementului	Nota	Exercițiul financiar 2009	Exercițiul financiar 2010
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:			
Încasări de la clienți		20.031.742	17.173.930
Plăți către furnizori și angajați		(17.387.037)	(16.945.039)
Dobânzi plătite la credit comercial		(171.450)	(224.824)
Impozit pe profit plătit plus accesorii buget de stat și buget asigurări sociale			(1.083.493)
TVA plătit			(2.404.730)
Trezorerie netă din activități de exploatare		2.473.255	(3.484.156)
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:			
Încasări din subvenții pentru investiții			
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale și necorporale		(14.889)	(33.412)
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		360.683	2.528.152
Dobânzi încasate		7.246	3.710
Trezorerie netă din activități de investiție		353.040	2.498.450
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:			
Încasări din emisiunea de acțiuni			4.813.420
Plăți rate leasing inclusiv dobânda și avansuri		(2.973.948)	(4.029.488)
Încasări din împrumuturi pe termen lung			1.293.463
Trageri din linia de credit		9.924.789	5.091.073
Rambursări linie de credit		(9.786.838)	(5.416.558)
Dividende plătite			
Trezorerie netă din activități de finanțare		(2.835.997)	1.751.910
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie		(9.702)	766.204
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	16b	343.398	333.696
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	16b	333.696	1.099.900

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura
Stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

S.C. TRANSCIM SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA DATA DE 31.12.2010

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Nota	Sold la 01.01.2010	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2010
				Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
1	Capital subscris	7	1.710.653	4.207.990				5.918.643
2	Patrimoniul regiei							
3	Prime de capital							
4	Rezerve din reevaluare	1.B.iii	13.931.713	7.076.993		10.395.893	3.347.158	10.612.813
5	Rezerve legale		321.453					321.453
6	Rezerve statutare sau contractuale							
7	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	14	5.211.326	3.347.158	3.347.158			8.558.484
8	Alte rezerve		12.036					12.036
9	Actiuni proprii							
10	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	13	(4.256.628)	(4.291.372)	(4.291.372)			(8.548.000)
10.1	Sold creditor							
10.2	Sold debitor		4.256.628	4.291.372	4.291.372			8.548.000
11	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	13	(709.600)					(709.600)
11.1	Sold creditor							
11.2	Sold debitor		709.600					709.600
12	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	13	(656.805)	(600.072)				(1.256.877)
12.1	Sold creditor							
12.2	Sold debitor		656.805	600.072				1.256.877
13	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE		(120.293)					(120.293)
13.1	Sold creditor							
13.2	Sold debitor		120.293					120.293
14	Profitul sau pierderea exercitiului financiar		(4.291.372)	(4.554.789)		(4.291.372)	(4.291.372)	(4.554.789)
14.1	Sold creditor							
14.2	Sold debitor		4.291.372	4.554.789		4.291.372	4.291.372	4.554.789
15	Repartizarea profitului							
16	TOTAL CAPITALURI PROPRII		11.152.483	5.185.908		6.104.521		10.233.870

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura
Stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

S.C. TRANSCIM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

A. IMOBILIZARI NECORPORALE

Elemente de active	Valoarea bruta			Deprecieri (amortizare si provizioane)				Total		
	Sold la 1 ianuarie 2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 1 ianuarie 2010	Deprecieri inregistrate in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 1 ianuarie 2010	Sold la 31 decembrie 2010
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
I. IMOBILIZARI NECORPORALE										
1. Cheltuieli de constituire	6.934			6.934	4.550	2.384		6.934	2.384	0
2. Alte imobilizari necorporale - programe informatice	57.958	2.606		60.564	44.137	9.127		53.264	13.821	7.300
TOTAL	64.892	2.606		67.498	48.687	11.511		60.198	16.205	7.300
II. IMOBILIZARI CORPORALE										
1. Terenuri	10.986.726	26.344	1.625.696	9.387.374					10.986.726	9.387.374
2. Constructii	3.732.587	1.914	1.554.421	2.180.080	658.664	263.735	731.870	190.529	3.073.923	1.989.551
3. Instalatii tehnice si masini	27.712.346	22.413	2.240.044	25.494.715	15.073.598	7.082.770	6.213.917	15.942.451	12.637.546	9.552.264
4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	10.990	23.360	7.333	27.017	8.468	6.751	523	14.696	3.724	12.321
5. Avansuri si imobilizari corporale in curs		39.138		39.138						39.138
TOTAL	42.442.649	113.169	5.427.494	37.128.324	15.740.730	7.353.256	6.946.310	16.147.676	26.701.919	20.980.648
III. IMOBILIZARI FINANCIARE										
1. Titluri sub forma de interese de participare									99.216	143.838
2. Alte creante	99.216	69.607	24.985	143.838					99.216	143.838
TOTAL	99.216	69.607	24.985	143.838					99.216	143.838
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	42.606.757	185.382	5.452.479	37.339.660	15.789.417	7.364.767	6.946.310	16.207.874	26.817.340	21.131.786



NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

A. Imobilizari necorporale

La **31.12.2009**, valoarea bilantiera a imobilizarilor necorporale este **16.205 LEI**.

Imobilizarile necorporale, in sold la 31.12.2009, in suma de **64.892 LEI**, reprezinta:

- 22.131 lei - brevete, pentru care se calculeaza amortizare liniara;
- 6.934 lei - cheltuieli de constituire in legatura cu modificarea actionariatului;
- 13.116 lei - programe antivirus si licente Windows, personalizare program contabilitate;
- 4.938 lei - soft, achizitionat in 2002 -2003, in suma de 4.938 lei (CIEL) amortizat integral la 31.12.2006;
- 10.243 lei - program contabilitate achizitionat in 2008;
- 7.530 lei - licente programe antivirus achizitionate in anul 2009

La **31.12.2010**, valoarea bilantiera a imobilizarilor necorporale este **7.301LEI**.

Imobilizarile necorporale, in sold la 31.12.2010, in suma de **67.499 LEI**, reprezinta:

- 22.131 lei - brevete, pentru care se calculeaza amortizare liniara;
- 6.934 lei - cheltuieli de constituire amortizate integral;
- 13.116 lei - programe antivirus si licente Windows, personalizare program contabilitate;
- 4.938 lei - program CIEL, achizitionat in 2002 -2003, in suma de 4.938 lei amortizat integral;
- 10.243 lei - program contabilitate achizitionat in 2008;
- 7.530 lei - licente programe antivirus achizitionate in anul 2009;
- 2.607 lei - program contabilitate achizitionat in anul 2010.



S.C. TRANSCIM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

B. Imobilizari corporale

(i) Evolutia imobilizarilor corporale la 31.12.2009 si 31.12.2010

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar 2009 se prezinta:

	Terenuri (CT.211)	Constructii (CT.212)	Mijloace de transport si alte echipamente	Mobilier birotica	Avansuri	Total
Cost/evaluare						
Sold la 1.01.2009	10.986.726	3.733.607	27.476.617	12.628	126.411	42.335.989
Intrari prin achizitii			12.512			12.512
Transferuri intre sedii secundare			6.881.750			6.881.750
Reclasificare din 214			1.638			1.638
Leasing			653.019			653.019
TOTAL INTRARI			7.548.919			7.548.919
Iesiri prin vanzare		1.020	413.059			414.079
Casare			18.381			18.381
Transferuri intre sedii secundare			6.881.750			6.881.750
Reclasificare				1.638		1.638
Inchidere avansuri					126.411	126.411
TOTAL IESIRI		1.020	7.313.190	1.638	126.411	7.442.259
Sold la 31.12.2009	10.986.726	3.732.587	27.712.346	10.990		42.442.649
Depreciere						
Sold la 1.01.2009		312.684	12.281.116	7.908		12.601.708
Amortizare aferenta casarilor/vanzari		1.020	425.149	955		427.124
Total iesiri		1.020	425.149	955		427.124
Amortizare calculata in an		347.000	3.218.833	313		3.566.146
Sold la 31.12.2009		658.664	15.074.800	7.266		15.740.730
Valoarea ramasa la 31.12.2009	10.986.726	2.642.483	12.637.546	3.724		26.701.919

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE
3B EXPERT AUDIT
 21. MAR. 2011
 auditors accountants consultants
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Evolutia Imobilizarilor corporale in exercitiul financiar 2010 se prezinta:

	Terenuri (CT.211)	Constructii (CT.212)	Mijloace de transport si alte echipamente	Mobilier birotica	Imobiliza- ri in curs	Total
Cost/evaluare						
Sold la 1.01.2010	10.986.726	3.732.587	27.712.346	10.990		42.442.649
Intrari prin achizitii			15.080	11.864	39.138	66.082
Reclasificare			7.333	11.496		18.829
Reevaluare	26.344	1.914				28.258
Total intrari	26.344	1.914	22.413	23.360	39.138	113.169
Iesiri prin vanzare	1.625.696	727.096	2.206.308			4.559.100
Casare		32.578	22.240			54.818
Reclasificare			11.496	7.333		18.829
Anulare amortizare reevaluare		699.292				699.292
Statie benzina Soveja		95.455				95.455
Total iesiri	1.625.696	1.554.421	2.240.044	7.333		5.427.494
Sold la 31.12.2010	9.387.374	2.180.080	25.494.715	27.017	39.138	37.128.324
Depreciere						
Sold la 1.01.2010		658.664	15.073.598	8.468		15.740.730
Amortizare calculata in an		263.735	7.082.770	6.751		7.353.256
Total intrari		263.735	7.082.770	6.751		7.353.256
Amortizare aferenta casarilor/vanzarilor		32.578	6.213.917	523		6.247.018
Anulare amortizare reevaluare		699.292				699.292
Total iesiri		731.870	6.213.917	523		6.946.310
Sold la 31.12.2010		190.529	15.942.451	14.696		16.147.676
Valoarea ramasa la 31.12.2010	9.387.374	1.989.551	9.552.264	12.321	39.138	20.980.646



S.C. TRANSCHIM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

(ii) Terenurile

Terenurile detinute in deplina proprietate de societate la 31.12.2010, sunt in suprafata de **89.698,02 mp**:

Nr. Crt.	Gestiune	Amplasament	Nr. cadastral	Suprafata in mp la 31.12.2010	Certificat de proprietate	Valoare Cost istoric	Dif reeval	Valoare de inventar la 31.12.2010 LEI
1	CLUJ	Al.Uzinei nr.8 Victoria jud. Brasov		8.968,00	M03/3523	27.976,00	370.884	398.860
2	PITESTI	Sat Bradu, com Bradu, CF 2477/N (fost Bd.Petrochimistilor, km 5, Pitesti)	2328	20.563,00	M03/0747	131.329,77	1.779.745	1.911.075
3		Isalnita nr.1 Dolj	823	13.490,15	M03/3780	127.874,48	621.367	749.241
4	BORZESTI	Str.Industriilor 3A Onesti		5.815,98	M03/1431	91.883,76	303.781	395.665
5		Savinesb, Str. Uzinei nr. 2		10.254,00	M03/8662	33.778	993.784	1.027.562
6		Str.Pacurari nr.1 Iasi		227,39	M03/3160	2.155,45	24.700	26.855
7		Str. Vililor nr.2 Focsani		7.005,00	M03/6115	23.998,19	1.697.372	1.721.370
8		Str.Uzinei nr.1 Navodari	1304	3.374,50	M03/1277	21.321,66	237.836	259.158
9		Str. Dealul Bradului nr. 130-134, sector 4	5797	10.000,00	CV/1366/2005	419.685	(17.816)	401.869
10	BUCURESTI	Com. Pantelimon, Bd. Biruintei, Tarlaua nr.34 Ctr.vanz-cumparare 909,910/23.03.2005	1394/1 1411/1	4.000,00 6.000,00	CV/909/2005 CV/910/2005	765.474	1.730.245	2.495.719
Total				89.698,02		1.645.476	7.741.898	9.387.374

Terenurile vandute in cursul exercitiului financiar 2010 se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Gestiune	Amplasament	Nr. cadastral	Suprafata in mp la 31.12.2010	Certificat de proprietate	Valoare Cost istoric	Dif reeval	Valoare de inventar LEI
1	PLOIESTI	Valea Radului		19.521,00	M03/1234	308.402,52	251.946	560.348
2	CLUJ	Str. Beisului nr.9 Cluj		6.228,33	M03/2166	137.757,58	112.539	250.297
3	PITESTI	Str. Stuparilor nr.6 Timis		4.467,00	M03/2539	141.143,80	289.279	430.423
4	SEDIU	Str.Pucheni nr.42 Bucuresti CF 793	518/8	6.021,17	M03/1250	192.445,64	192.182	384.628
Total				36.237,50		779.749.53	845.946	1.625.696



S.C. TRANSCIM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

(iii) Rezervele de reevaluare la 31.12.2010

Imobilizari corporale	Valoare rezerve din reevaluare
	31.12.2010
Terenuri	7.741.898
Cladiri	2.064.427
Alte imobilizari corporale	806.488
TOTAL	10.612.813

C. Imobilizari financiare

La 31.12.2009 si la 31.12.2010, alte creante imobilizate reprezinta garantii acordate furnizorilor si depozite colaterale pentru credite:

	31.12.2009	31.12.2010
• U.N.T.T.R. - 8.500 USD	24.957	27.238
• Casa Auto	6.600	6.600
• AS 24 - 4.176,56 eur	17.659	
• Depozit colateral Anglo Romania Bank	50.000	50.000
• Depozit colateral Banca Firenze		60.000
• TOTAL	99.216	143.838

ADMINISTRATOR,

Maxim Mirela

Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,

JOITA STOICESU

Semnatura

NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

LEI

Denumirea provizionului	Sold 1 ianuarie 2010	Transferuri		Sold la 31.12.2010
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion pentru litigii	91.291		88.792	2.499
Total	91.291		88.792	2.499

Provizioanele la 01 ianuarie 2010 au fost constituite in 2009 pentru litigiile in care Societatea figureaza in calitate de parat:

Nr.dosar	Reclamant	Cauza	Valoare EUR	Valoare LEI
349/3/2010	Kravag Logistic	accident in Bulgaria	21.000,00	88.792
2607/182/2010	ATP Exodus	marfa livrata deteriorata		2.499

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

In exercitiul financiar 2009, societatea a inregistrat pierdere, in suma de **4.291.372 LEI**, iar in exercitiul financiar 2010, pierdere in suma de **4.554.789 LEI**.

Sursele de acoperire a pierderilor contabile din anii precedenti pot fi rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare imobilizari corporale vandute in 2010 in suma de 3.255.647 lei si rezervele pentru imobilizarile corporale vandute pana la 30.04.2009 in suma de 5.084.232 lei. (Nota explicativa 14).

LEI

Destinatia	31.12.2009	31.12.2010
Profit net de repartizat:	(4.291.372)	(4.554.789)
- rezerva legala		
- acoperirea pierderii contabile din anii precedenti		
- dividende		
Profit nerepartizat		

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela

Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,

JOITA STOICESU

Semnatura

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

a) Cheltuieli si venituri aferente contabilitatii de gestiune

In contabilitatea financiara cheltuielile sunt grupate dupa natura lor si sunt redade in Contul de profit si pierdere (formularul cod 20).

In contabilitatea de gestiune, pentru calculul costurilor serviciilor sau bunurilor executate si/sau livrate, acestea se clasifica: cheltuieli directe, cheltuieli indirecte, cheltuieli auxiliare, cheltuieli generale de administratie si cheltuieli de administratie, asa cum sunt redade in «Analiza rezultatului din exploatare».

Cheltuielile directe sunt acele cheltuieli care se identifica in calculul costului prestarii serviciului sau al bunului livrat, cum ar fi: cheltuieli cu materia prima, cu combustibilul, cu energia, cu piesele de schimb, cu reparatiile, cheltuielile cu plata personalului direct productiv, cu plata contributiilor la asigurarile sociale aferente lor.

Cheltuielile indirecte si auxiliare sunt acele cheltuieli care nu se pot identifica si atribui direct unui anumit bun sau serviciu executat si/sau livrat. Cheltuielile indirecte de productie cuprind amortizarea utilajelor si echipamentelor, intretinerea utilajelor, cheltuielile administrative aferente parcului auto, cheltuielile cu atelierul de reparatii si intretineri, costurile cu materia prima aferente atelierului de intretinere, cheltuielile cu personalul indirect productiv si asigurarile sociale aferente.

Cheltuielile generale de administratie sunt cheltuielile aferente intregii activitati desfasurate in cadrul societatii, colectate din toate sedile secundare. Cheltuielile generale sunt cheltuieli indirecte atat fata de activitatea de baza (prestari servicii transport interne si internationale) cat si fata de bunurile livrate si alte servicii realizate.

Cheltuielile de desfacere sunt ocazionate de vanzarea bunurilor realizate si/sau livrate si pot fi cheltuieli de reclama-publicitate, cheltuieli cu ambalajele, cheltuielile cu personalul care se ocupa de desfacerea bunurilor.

Cheltuielile de desfacere si cheltuielile administrative nu intra in cheltuielile directe aferente cifrei de afaceri. In cheltuieli de desfacere au fost incluse cheltuielile cu valoarea ramasa neamortizata a imobilelor corporale vandute. Alte venituri din exploatare cuprind: venituri din vanzarea activelor, venituri din subventii, venituri din imputatii, alte venituri din exploatare.



S.C. TRANSCHEM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE (CONTINUARE)

b) Analiza rezultatului din exploatare

		LEI	
Nr. crt.	Denumire indicator	31.12.2009	31.12.2010
1	Cifra de afaceri neta	16.714.682	16.050.254
2	COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERVICIILOR PRESTATE (3+4+5)	18.665.295	18.941.813
3	Cheltuielile activitatii de baza	9.826.249	10.475.520
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	2.200.408	1.569.074
5	Cheltuielile indirecte de productie	6.638.638	6.897.219
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(1.950.613)	(2.891.559)
7	Cheltuieli de desfacere		2.231.350
8	Cheltuieli generale de administratie	1.255.768	866.656
9	Alte venituri din exploatare	899.303	2.273.190
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	(2.307.078)	(3.716.375)

ADMINISTRATOR,
 Maxim Mirela
 Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
 JOITA STOICESCU
 Semnatura



NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

a) Situatia creantelor pe termene de lichiditate, la 31.12.2010, comparativ cu 31.12.2009, se prezinta astfel:

astrei:

				LEI		
Creante	Nota	Sold	Sold	Termen de lichiditate		
		31.12.2009	31.12.2010	sub 1 an	peste 1 an	
		0	1	2=3+4	3	4
Furnizori debitori (ct. 4092)		39.915	70.578	70.578		
Clienti (ct. 4111 + ct. 418)		2.759.582	3.112.265	3.112.265		
Provizion pentru deprecierea creantelor clienti (ct. 491)		(320.462)	(754.289)	(754.289)		
Efecte de primit (ct.413)			31.162	31.162		
Dobanda atasata (ct. 267)			19	19		
Subtotal Rd. 25 Bilant		2.479.035	2.459.735	2.459.735		
Avansuri acordate personalului (ct.425)		2.710				
Creante legate de personal (ct. 4282)		7.489	5.889	5.889		
Impozit pe profit (ct. 441)		4.451				
TVA neexigibila (ct. 4428)			7.459	7.459		
Taxe si impozite (ct. 446)			748	748		
Amenda RAR contestata (ct. 4482)	10h2		7.000	7.000		
Debitori diversi (ct. 461)		94.376	590.145	590.145		
Provizion pentru deprecierea creantelor debitori diversi (ct. 496)		(73.450)	(25.416)	(25.416)		
Avansuri de trezorerie si alte valori (transferat din 542 in 461)		158.707				
Sume in curs de decontare (ct.473)		4.925				
Dobanzi de incasat (ct. 5187)			58	58		
Subtotal Rd. 28 Bilant		199.208	585.883	585.883		
Capital subscris si nevarsat Rd.29 Bilant (ct.456)	7		86.580	86.580		
TOTAL rd. 30 Bilant		2.678.243	3.132.198	3.132.198		
Cheltuieli in avans Rd.36 Bilant*)		372.456	818.365	818.365		
Total creante		3.050.699	3.950.563	3.950.563		

SEMNAT PENTRU IDENTIFICARE

*) In "cheltuieli in avans", Societatea a inregistrat datorii in valoare reprezentand asigurari CASCO neplatite in anul 2010, cu scadenta 2011-2013 in suma de 329.091 lei, din care cu scadenta in 2012-2013, asigurari in valoare de 180.370 lei, echivalent a 42.095 Eur.

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE
21.12.2011
auditors accountants consultants
INITIALED FOR IDENTIFICATION

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (CONTINUARE)

b) Situatia datoriilor, in functie de termenul de exigibilitate, la 31.12.2010, comparativ cu 31.12.2009, se prezinta astfel:

Datorii	Nota	Termen de exigibilitate				
		Sold 31.12.2009	Sold la 31.12.2010	sub 1 an rd.45 bilant	1 - 5 ani rd.56 bilant	peste 5 ani
		0	1	2=3+4+5	3	4
Credite pe termen scurt (ct.5191)	12a	2.095.386	1.765.337	1.765.337		
Credit termen lung (ct. 1621)	12b		1.293.463	431.155	862.308	
Subtotal Rd. 38/49 Bilant		2.095.386	3.058.800	2.196.492	862.308	
Cienti creditor (ct. 419)		2.667	29.077	29.077		
Subtotal Rd. 39 Bilant		2.667	29.077	29.077		
Furnizori (ct. 401+ct.404+ct.408)		2.921.177	1.370.749	1.370.749		
Subtotal Rd. 40 Bilant		2.921.177	1.370.749	1.370.749		
Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct.167)	11	12.298.152	10.490.885	2.805.233	7.685.652	
Datorii cu personalul		160.564	179.729	179.729		
Datorii cu bugetul de stat si bugetul asigurarile sociale pentru salarii		534.515	151.203	151.203		
TVA de plata (ct.4423)+TVA neexigibila		736.643	113.621	113.621		
Impozit pe profit (ct. 441)			2.750	2.750		
Sume in curs de decontare (ct. 473)			24.064	24.064		
Fonduri speciale (ct.447)		337	943	943		
Dobanzi si penalitati (ct.4481)		3.797	85.372	85.372		
Alte impozite si taxe (ct.446)		94.701				
Creditori diversi (ct.462)*		87.529	379.556	379.556		
Dividende de plata (ct.457)		47.246	47.246	47.246		
Subtotal Rd. 44/55 Bilant		13.963.484	11.475.369	3.789.717	7.685.652	
TOTAL GENERAL		18.982.714	15.933.995	7.386.035	8.547.960	

*) In "creditori diversi", asigurator ASIGURAREA ROMANEASCA, Societatea a inregistrat datorii viitoare cu asigurari CASCO neplatite in anul 2010, cu scadenta 2011-2013 in suma de 329.091 lei, din care cu scadenta in 2012-2013, asigurari in valoare de 180.370 lei, echivalent a 42.095 Eur.



S.C. TRANSCIM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR (CONTINUARE)

c) Analiza datoriilor la 31.12.2009

Datoriile curente la **31.12.2009**, prezentate in functie de pondere:

Datorii	Procent	Lei
		Valoare
Datorii reprezentand principalul la contractele de leasing financiar, scadente in anul 2010 (743.872 EURO) (vezi Nota explicativa 11)	32,00	3.145.241
Debite la bugetul asigurarilor sociale, somajului, asigurarilor sociale de sanatate si plata salariilor aferente lunii decembrie 2009	15,55	1.530.557
Credit pe termen scurt (vezi Nota explicativa 12)	21,33	2.095.386
Alte datorii (furnizori, dividende)	31,12	3.058.619
Total	100,00	9.829.803

Datoriile curente, in suma de **9.829.803 lei**, nu sunt acoperite integral de active curente, care sunt in suma totala de **3.460.271 lei**, compuse din:

- Stocuri, in suma de 125.410 lei (Nota explicativa 14);
- Creante, in suma de 3.050.699 lei (Nota explicativa 5a));
- Casa si conturi la banci, in suma de 284.162 lei (Nota explicativa 18a));

d) Analiza datoriilor la 31.12.2010

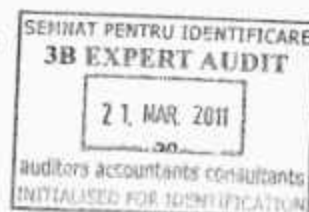
Datoriile curente la **31.12.2010**, prezentate in functie de pondere:

Datorii	Procent	Lei
		Valoare
Datorii reprezentand principalul la contractele de leasing financiar, scadente in anul 2011 (654.693,46 EURO) (vezi Nota explicativa 11)	37,98	2.805.233
Debite la bugetul asigurarilor sociale, somajului, asigurarilor sociale de sanatate si plata salariilor aferente lunii decembrie 2010	13,08	966.315
Credit pe termen scurt (vezi Nota explicativa 12)	29,74	2.196.492
Alte datorii (furnizori, dividende)	19,20	1.417.995
Total	100,00	7.386.035

Datoriile curente, in suma de **7.386.035 lei**, nu sunt acoperite integral de active curente, care sunt in suma totala de **4.250.559**, compuse din:

- Stocuri, in suma de 127.995 lei (Nota explicativa 14);
- Creante, in suma de 3.132.198 lei (Nota explicativa 5a));
- Depozit la vedere Banca Firente, in suma de 107.747 lei;
- Casa si conturi la banci, in suma de 882.619 lei (Nota explicativa 18a));

ADMINISTRATOR,
 Maxim Mirela
 Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
 JOITA STOICESCU
 Semnatura

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele prezentarii

Situatiile financiare aferente anului 2010 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE si societatea se incadreaza in criteriile de marime prevazute la art. 3 (1) din **O.M.F.P. nr. 3055/2009**, cu modificari si completari.

Situatiile financiare cuprind, conform art. 3 (1) din O.M.F.P. nr. 3.055/2009:

- bilantul contabil – cod 10,
- contul de profit si pierdere – cod 20,
- situatia modificarilor capitalului propriu,
- situatia fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrarile contabile este **leul romanesc**.

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea societatii si cele facute de catre societate la data intocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimarile sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute.

Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentei exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

Inregistrarile contabile care stau la baza intocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala (LEI) si au la baza principiul costului istoric.



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Continuitatea activitatii

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul ca Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, administratorul crede ca Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Pierdere înregistrată în exercitiul financiar încheiat la 31.12.2010 a fost în sumă de 4.554.789 lei și, la aceasta dată, datoriile curente ale Societății au depășit activele curente cu suma de 3.135.476 lei. Aceste condiții indică existența unei incertitudini semnificative cu privire la capacitatea Societății de a-și continua operațiunile pe baza principiului continuității activității. Datoriile curente și activele curente sunt prezentate în **Nota explicativa 5c**).

Aceste condiții, împreună cu aspectele privind riscul de mediu economic, riscul valutar, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul de rată dobânzii, pot determina imposibilitatea entității să continue să realizeze activele și să execute obligațiile sale în cursul desfășurării normale a activității. În anul 2010 s-a majorat capitalul social prin aport în numerar (Nota explicativa 7) în vederea sustinerii activității. Planul de redresare economică conține următoarele acțiuni viitoare menite să contracareze efectele negative menționate:

- creșterea cifrei de afaceri prin diversificarea activității (servicii de intermediere, shipping, operațiuni portuale etc.)
- modernizarea flotei prin achiziționarea de utilaje de transport și subansamble, trailere în valoare de cca. 280.000 EUR pentru onorarea comenzilor de transporturi agabaritice.
- continuarea politicii de reducere a costurilor cu salariile prin reducerea numărului de personal la sediile secundare și la sediul central. În anul 2010 s-au desființat unele sedii secundare (Nota explicativa 10b). Numărul de personal a scăzut în 2010 de la numărul mediu în 2009 de 144 la numărul mediu în 2010 de 139.

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fără suport material și deținut în scopul utilizării în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut în bilanț, dacă:

- a) costul activului poate fi evaluat în mod credibil;
- b) se estimează că va genera beneficii economice pentru entitate.



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca:

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
- costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobilizarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobilizari necorporale;
- avansurile si imobilizarile necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobilizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobilizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobilizari necorporale.

Imobilizarile necorporale in curs de executie reprezinta imobilizarile necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 1.752/2005.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobilizarile necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale reprezinta active care:

- a) sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative
- si
- b) sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini; alte instalatii, utilaje si mobilier; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiata in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie. Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de amortizare liniara.

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acelui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

Valoarea de evaluare la data bilantului a imobilizarilor corporale este valoarea de reevaluare la 31.12.2009, pentru grupa Terenuri si Cladiri, valoarea reevaluat la 31.12.2003, pentru celelalte imobilizari corporale, existente la 31.12.2003 si valoarea de intrare pentru celelalte imobilizari corporale detinute dupa 31.12.2003 minus ajustarile pentru depreciere.



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Entitatea procedeaza la reevaluarea imobilizarilor corporale, grupa terenuri si cladiri, existente la sfarsitul exercitiului financiar, cu reflectarea in contabilitate a rezultatului acesteia, periodic.

Cresterea de valoare rezultata este inregistrata ca surplus de reevaluare (ct. 105), componenta a capitalurilor proprii.

Societatea transfera surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii direct in rezerve (ct. 1065), atunci cand surplusul este realizat. Intregul surplus poate fi realizat prin casarea sau vanzarea activului.

Transferul din surplusul de reevaluare in rezultatul reportat nu se face prin contul de rezultat.

Daca rezultatul reevaluarii este o descrestere a valorii contabile nete, atunci aceasta se trateaza ca :

- o cheltuiala cu intreaga valoare a deprecierei, daca in rezerva din reevaluare nu este inregistrata o suma referitoare la acel activ (surplus din reevaluare), sau
- o scadere a rezervei din reevaluare din cadrul capitalului propriu, cu minimul dintre valoarea acelei rezerve si valoarea descresterii, iar eventuala diferenta se inregistreaza ca o cheltuiala.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

In conturile de creante reprezentand imprumuturi acordate se inregistreaza sumele acordate tertilor in baza unor contracte pentru care entitatea percepe dobanzi, potrivit legii.

La alte imprumuturi acordate se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti.

Pentru creantele imobilizate, cu scadenta mai mare de un an, in Bilant, la pozitia Imobilizari financiare, este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la creante. Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

Costurile indatorarii

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Contractele de leasing

Societatea prezinta activele luate in leasing financiar ca o datorie prezentata la valoarea neta a investitiei in leasing.

Recunoasterea cheltuielilor financiare cu dobanda si diferenta de curs se face direct in contul de profit si pierdere.

Datoria cu principalul din contractele de leasing financiar este reevaluată la sfarsitul exercitiului financiar la cursul B.N.R.

Dobanda neajunsa la scadenta, aferenta contractelor de leasing incheiate in calitate de utilizator, este reflectata in conturile din afara bilantului.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante:

- a) detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii;
- b) in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii; sau
- c) sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost de achizitie, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunurilor respective.

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

Conform Reglementarilor contabile armonizate cu Directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Terti

Contabilitatea tertilor asigura evidenta datoriilor si creantelor societatii in relatile cu furnizorii, clientii, personalul, asigurari sociale, bugetul de stat, entitati afiliate, entitati legate, debitori si creditori diversi.

In creditori diversi, societatea a inregistrat si datorii viitoare, reprezentand asigurari CASCO pentru mijloacele de transport achizitionate cu finantare in regim de leasing, pentru perioada 2011 - 2013, in corespondenta cu cheltuieli in avans.

Creantele comerciale

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an s-au constituit ajustari pentru depreciere (provizioane). S-au constituit provizioane deductibile fiscal 100% in baza art. 22 (1) lit. j) din Codul fiscal, pentru clientii in faliment,



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

pentru care s-a deschis procedura de insolventa. Pentru clientii in litigiu, cu o vechime mai mare de 270 de zile, s-au constituit provizioane deductibile fiscal in limita a 30%, in baza art. 22 (1) lit. c) din Codul fiscal.

Pierderea finala poate varia fata de ce se estimeaza ca provizion. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

Numerar si asimilate

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta lunar si la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfarsitul exercitiului financiar, au fost:

Valuta	Simbol	31.12.2009 Lei	31.12.2010 Lei
1 Euro	EUR	4,2282	4,2848
1 dolar SUA	USD	2,9361	3,2045

Cheltuieli/venituri in avans

Cheltuielile efectuate in avans si veniturile realizate in exercitiul financiar curent, dar care privesc exercitiile financiare urmatoare, se inregistreaza distinct in contabilitate, la cheltuieli in avans sau venituri in avans, dupa caz. In cheltuieli se inregistreaza, in principal, cheltuieli privind asiguarile aferente parcului auto, cheltuieli cu autorizatiile aferente anilor urmasori.

La 31.12.2009 in cheltuieli in avans s-au inregistrat dobanzile restante aferente contractelor de leasing reesalonate care s-au capitalizat in valoarea principalului.

La 31.12.2010 in cheltuieli in avans figureaza cheltuieli cu asigurari RCA si CASCO, autorizatii, verificari periodice, cotizatii. In anul 2010 s-au inregistrat cheltuieli in avans reprezentand asigurari CASCO neplatite, ce se datoreaza pentru perioada 2011-2013 in corespondenta cu creditori societati de asigurare. Aceste inregistrari au majorat posturile din Bilant "cheltuieli inregistrate in avans" si "datorii cu furnizorii".



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Investitii pe termen scurt

Depozitele cu termen scadent sub un an se clasifica in investitii pe termen scurt.

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Cifra de afaceri neta se calculeaza prin insumarea veniturilor rezultate din prestari servicii, livrari de bunuri, venituri din redevente si chirii, executari de lucrari. Prioritar pentru societate sunt veniturile rezultate din transportul intern si international. Contabilitatea veniturilor se tine pe feluri de venituri: venituri din exploatare, venituri financiare si venituri extraordinare. Veniturile din exploatare cuprind: venituri aferente cifrei de afaceri, venituri din productia de imobilizari corporale in regie proprie si alte venituri din exploatare. Veniturile financiare sunt reprezentate, in exercitiile financiare 2007 - 2008, doar de venituri din dobanzi si venituri din diferente de curs valutar. Cheltuielile se tin pe tipuri de cheltuieli: cheltuieli de exploatare, cum ar fi cheltuielile cu stocurile, cheltuielile cu lucrarile si serviciile executate, cheltuielile cu personalul si alte cheltuieli de exploatare; cheltuieli financiare, care cuprind cheltuielile din diferente de curs valutare, cheltuielile cu dobanzile pentru leasing si creditele contractate; cheltuielile extraordinare.

Active si datorii contingente (angajamente)

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.



NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Provizioane

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Societatea este obiectul unui numar restrans de actiuni in instanta, in calitate de parat, rezultate in cursul normal al desfasurarii activitatii. Administratorul societatii considera, pe baza consultarilor avute cu Departamentul Juridic, ca aceste actiuni nu vor avea efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice si a pozitiei financiare a societatii.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoastere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiuate in note, in cazul in care sunt semnificative.

Relatiile cu entitatile afiliate si legate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii.

De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde: natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

Beneficiile angajatilor

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectie sociala.

Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

Rezultatul de actiune

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

Managementul riscului financiar

(i) Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor si imobilizarilor financiare, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar, insa nu are o politica formală de acoperire a riscului valutar. Activelor si pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atat în moneda națională, cat si in EUR.

(iii) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită disponibilităților plasate în depozite bancare (vezi Nota 12).

Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau alte datorii semnificative purtătoare de dobândă.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)

(iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin prelungirea liniei de credit.

(v) Riscul aferent mediului economic

Societatea este supusă riscului aferent mediului economic pentru activitatea de transporturi de marfuri și transporturi speciale (agabaritice), activități afectate de criza financiară internațională și internă. Conducerea Societății consideră că efectele negative pot fi contracarate printr-o bună administrare a costurilor, prin diversificarea tipurilor de transport și alte activități.

În plus, având în vedere condițiile de piață și nesiguranta care va domina economia românească și în anul 2011 conducerea societății estimează că se vor resimți și alte efecte ulterior datei acestor situații financiare.

(vi) Riscul aferent impozitării

Începând cu 1 ianuarie 2007, ca urmare a aderării României la Uniunea Europeană, Societatea a trebuit să se supună reglementărilor Uniunii Europene și, în consecință, s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislația europeană. Societatea a implementat aceste schimbări, dar modul de implementare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura și stampila unității



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura



NOTA 7. STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Capitalul social, la 31.12.2009, era in valoare de 1.710.652,5 lei compus din 684.261 active cu valoare nominala/actiune de 2,5 lei.

Structura actionariatului la 31.12.2009 conform Registrului Actionarilor, tinut de Depozitarul Central S.A.

Denumire actionar	Actiuni detinute	Capital social	Cota de part. la cap. social %
S.I.F. MUNTENIA (S.I.F. 4)	88.578	221.445,00	12,9451
OLTEANU FELICIAN IOAN	121.519	303.797,50	17,7592
ISAC CONSTANTIN	83.345	208.362,50	12,1803
PERSOANE JURIDICE	81.112	202.780,00	11,8540
PERSOANE FIZICE	286.061	715.152,50	41,8058
A.V.A.S.	23.646	59.115,00	3,4557
TOTAL	684.261	1.710.652,50	100,0000

Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor nr.59/23.04.2010 a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 4.900.000 lei prin emiterea a 1.960.000 actiuni cu valoare nominala de 2.5 lei/actiune. In cele doua etape de subscriere s-a scris un numar de 1.683.196 actiuni, din care 1.124.089 actiuni achitate integral si 559.107 actiuni achitate in proportie de 30%. Capitalul social scris s-a majorat cu **4.207.990 lei** din care 4.121.410 lei s-au virat si 86.580 lei sunt nevirati.

Structura actionarilor la 31.12.2010 conform Registrului Actionarilor, tinut de Depozitarul Central S.A.

Denumire actionar	Actiuni detinute	Capital social	Cota de part. la cap. social %
S.I.F. MUNTENIA (S.I.F. 4)	1.088.578	2.721.445,00	45,9809
SSIF BROKER S.A. CLUJ-NAPOCA	428.976	1.072.440,00	18,1197
ALB IOSIF	199.809	499.522,50	8,4398
OLTEANU FELICIAN-IOAN	149.403	373.507,50	6,3107
A.V.A.S.	23.646	59.115,00	0,9988
PERSOANE FIZICE	402.118	1.005.295,00	16,9852
PERSOANE JURIDICE	74.927	187.317,50	3,1649
TOTAL	2.367.457	5.918.642,50	100,0000

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii

INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura



NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

a) Informatii privind salariatii

Salariati	Exercitiul financiar la 31.12.2009	Exercitiul financiar la 31.12.2010
Numarul mediu de salariati pe categorii:		
- conducere (director general, director general adjunct, directori executivi)	12	5
- sefi compartimente + personal TESA	35	29
- personal operativ + administrativ	116	105
Total	163	139

	Exercitiul financiar la 31.12.2009	Exercitiul financiar la 31.12.2010
Fond de salarii	2.716.396	2.730.990
Cheltuiala cu tichetele de masa	145.321	26.770
Salarii si indemnizatii rd.16 Cod 20	2.861.717	2.757.760
Cheltuieli cu asigurarile sociale rd 17 Cod 20	784.793	754.278
Cheltuieli cu personalul	3.646.510	3.512.038

LEI

b) Informatii privind administratorii

Conform Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor din 29.07.2009, inregistrata la Registrul Comertului, din Consiliul de Administratie din 29.07.2009 au facut parte:

Isac Constantin
Maxim Mirela;
Mathe Francisc;
Dragomir Dan Ion;
Olteanu Felician Ioan.

Conform Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Asociatilor din 03.09.2010, inregistrata la Registrul Comertului, Consiliul de Administratie din 03.09.2010 este format din:

Maxim Mirela;
Uta Vasilica;
Filimon Gabriel

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura



S.C. TRANSCHEM S.A.**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE****PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010****NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI**

Denumire indicator		31.12.2009	31.12.2010
1. Lichiditate	5.068.924		
Lichiditate curenta	Active curente / Datoriile curente	0,35	0,68
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datoriile curente	0,34	0,67
2. Indicatori de risc			
Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital propriu	0,82	0,83
Rata de acoperire a dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Cheltuieli cu dobanda	N/A	N/A
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor / Stocul mediu	119	149
Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu / Costul vanzarilor *365	3	2
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (zile)	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri *365	64	66
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri si servicii*365	64	72
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,62	0,76
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	0,54	0,61
4. Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Capital angajat	N/A	N/A
Marja bruta din vanzari	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	N/A	N/A

*N/A – Nu este cazul pentru ca societatea a inregistrat pierderi si in 2009 si in 2010.

ADMINISTRATOR,

Maxim Mirela

Semnatura si stampila unitatii

INTOCMIT,

JOITA STOICESCU

Semnatura



S.C. TRANSCHEM S.A.
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2010

NOTA 10. ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

Sediul social:	Str.Pucheni nr. 42, Bucuresti, sector 5
Forma juridică:	Societate pe actiuni
Nr. înregistrare la Registrul Comertului:	J40 / 317 / 1991
C.I.F. :	RO 379266
Data constituirii:	08.02.1991, în baza H.G. nr. 1224/23.11.1990 si în temeiul Legii 15/1990
Durata societății:	nelimitată
Obiect de activitate principal:	Transporturi rutiere de marfuri, Cod CAEN 4941.
Alte activitati:	productie, comert, prestari servicii, import-export, constructii
Certificat constatator	84778/2010

Societatea desfasoara activitatea în baza licentei seria LTM nr. 0071582 din 14.12.2010, pentru transportul rutier public de marfuri în trafic international, eliberat de Autoritatea Rutiera Romana (ARR), valabila în perioada 29.12.2010-28.12.2015, în conditiile stabilite în Regulamentul Consiliului (CEE) nr. 881/1992 din 26.03.1992 si în conformitate cu prevederile generale ale licentei.

Actiunile societatii sunt admise la tranzactionare la Bursa de Valori Bucuresti, sectiunea RASDAQ, categoria III-R, piata principala XMBS, sub simbolul TRAI. Ultima cota de tranzactionare până la data închiderii bilanțului este de 2,3 lei/actiune.

b) Sedii secundare

Societatea figura în anul **2009** cu urmatoarele sedii secundare, conform Actului constitutiv actualizat si notificat la Registrul Comertului în data de 24.03.2008 si certificatului constatator 2353/06.01.2010:

b1) Sucursale:

- Ploiesti: Str. Rudului nr. 262, Ploiesti, Jud. Prahova
- Pitesti: Bd. Petrochimistilor, Pitesti, Jud. Arges
- Cluj: Str. Belusului nr. 9 Cluj, Jud. Cluj
- Borzesti: Str. Cauciucului nr. 35, Onesti, Jud. Bacau.

b2) Puncte de lucru

- Craiova : com. Isalnita, Jud. Dolj ;
- Savinesti : Str. Uzinei nr. 2, jud. Neamt.

b3) Filiala: Bucuresti, Str. Pucheni nr.42, sector 5.



NOTA 10. ALTE INFORMATII (CONTINUARE)

In baza Hotararii Consiliului de Administratie 739/28.06.2010, hotarare inregistrata la Oficiul Registrului Comertului prin Cererea de mentiuni 412176/06.07.2010 s-au desfiintat sucursalele si punctele de lucru din Savinesti, Craiova si s-au transformat sucursalele Ploiesti si Cluj Napoca in puncte de lucru.

Structura organizatorica a societatii la 31.12.2010 conform Certificat constatator, eliberat de Oficiul Registrului Comertului, nr. 29191/3/24.01.2011 este:

Sediu social: Bucuresti, Str. Pucheni nr.42, sector 5.

Puncte de lucru: Ploiesti: Str. Rudului nr. 262, Ploiesti, Jud. Prahova ; Cluj: Str. Beiusului nr. 9 Cluj, Jud. Cluj; Bucuresti sector 4 Splaiul Unirii nr.16 bl3.B7 camera 813-813A

c) Tranzactii cu parti afiliate

Urmatoarele tranzactii cu parti afiliate au avut loc in cursul desfasurarii normale a activitatii, in anii 2009 si 2010:

Nr. crt.	Denumire parte afiliata	Tipul relatiei	Creanta/ Datorie	Natura tranzactiei
1.	F & O INTERFREIGHT	Actionar comun Olteanu Felicia Ivan	datorie	Casa de expeditii
2.	O.L.T. SPEDITION	Actionar comun Olteanu Felicia Ivan	datorie creanta	Casa de expeditii Servicii transport
3.	WINCANTON NEDERLASSUNG	Control comun	creanta	Servicii de transport
4.	RO-SCHWERTRANS INT EST	Control comun	datorie	Servicii de transport
5.	FO-TRANSPORT Project INT Ag	Control comun	datorie creanta	Casa de expeditii Servicii transport
6.	VOLUTHEMA PROPERTY DEVELOPMENT	Actionar comun SIF Muntenia	datorie	Chirii
7.	MIHAI ESEANU	Actionar TRANSCHEM	creanta	Vanzare autovehicul
8.	BECHEANU VASILE	Director sucursala Pitesti TRANSCHEM	creanta	Vanzare autovehicul



NOTA 10. ALTE INFORMATII (CONTINUARE)

Urmatoarele solduri, la finele anilor 2009 si 2010, au rezultat din tranzactii cu parti afiliate:

Nr. crt	Denumire parte afiliata	Tip tranzactie	Volumul tranzactiilor desfasurate in 2009	Sold la 31.12.2009	Volumul tranzactiilor desfasurate in 2010	Sold la 31.12.2010
			LEI	LEI	LEI	LEI
1.	F & O INTERFREIGHT		288.302	144.389		
2.	O.L.T. SPEDITION	datorie	152.377	155		
3.	WINCANTON NEDERLASSUNG		73.815			
4.	RO-SCHWERTRANS INT EST		49.526			
5.	FO-TRANSPORT Project INT Ag	datorie		8.925	98.797	107.193
		creanta			540.825	247.989
6.	VOLUTHEMA	creanta			57.129	519
7.	MIHAIL ESEANU	creanta			2.669	2.669
8.	BECHEANU NICOLAE	creanta			10.000	10.000

d) Informatii privind contul de profit si pierdere

Contul de profit si pierdere, formularul 20, contine veniturile si cheltuielile dupa natura lor, conform contabilitatii financiare. In **Nota explicativa 4** se prezinta rezultatul din exploatare conform contabilitatii de gestiune.

e) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri neta, inscrisa in Contul de profit si pierdere, in Randul 01, reprezinta:

Venituri aferente cifrei de afaceri	2009	2010
Servicii de transport intern si international	15.682.926	15.317.043
Venituri din chirii	906.739	627.305
Venituri din vanzari de bunuri si alte servicii	125.017	105.906
Total	16.714.682	16.050.254



NOTA 10. ALTE INFORMATII (CONTINUARE)

f) Informatii referitoare la profitul/pierderea impozabila

		Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2009 LEI	Exercițiul financiar încheiat la 30.09.2010 LEI	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2010 LEI
Pierdere bruta	1	(4.284.043)	(2.014.935)	(2.531.604)
Elemente similare veniturilor (ct.1065)	2	127.093	205.937	3.141.221
Elemente similare cheltuielilor (ct.1174)	3		(161.109)	(438.963)
Venituri neimpozabile	4	(29.396)	(24.933)	(15.894)
Cheltuieli nedeductibile (rd.6-11), din care:	5	525.003	579.012	731.096
Amenzi, penalitati	6		306.894	260.849
Sume din rezultatul reportat	7		161.109	438.963
Diurana peste limita	8		11.451	17.803
Protocol	9		5.078	12.934
Pierderi din creante	10		75.952	
Alte cheltuieli nedeductibile	11		18.528	547
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	12	(1.812.932)	(5.474.275)	(6.890.303)
Pierdere fiscala (1+2+3+4+5+12)	13	(5.474.275)	(6.890.303)	(6.004.447)
Impozit minim art.18 Cod fiscal modificat si completat OUG 34/2009	14	(7.329)	(8.250)	
Pierdere neta (1+14)	15		(2.023.185)	(2.531.604)

Pierdere fiscala de 6.004.447 lei provine din urmatoarii ani:

Exercitiul financiar	Valoarea pierderii fiscale
2007	302.997
2008	1.509.935
2009	3.661.343
01.01.2010 - 30.09.2010	1.416.028
01.10.2010 - 31.12.2010	(885.856)



NOTA 10. ALTE INFORMATII (CONTINUARE)

g) Informatii cu privire la audit

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2010 a fost asigurat de firma S.C. 3B EXPERT AUDIT S.R.L., membra deplina a retelei RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL, cu sediul in Bucuresti, str. Aurel Vlaicu nr. 114, sector 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. 340/6669/1998, membru al Camerei Auditorilor Financieri din Romania (C.A.F.R.) cu autorizatia nr. 073/31.05.2001, cu experienta in domeniu, reprezentata de doamna Adriana Badiu, membru C.A.F.R., auditor financiar cu certificat C 77/2000, in baza contractului incheiat nr. 285/05.02.2008 A.A. 1/13.12.2010

RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL retea globala, cu un numar de peste 460 de parteneri, 5.000 de angajati, 200 de birouri in peste 70 de tari de pe toate continentele, este printre primele retele afiliate in cadrul IFAC Forum of Firms (FOF).

h) Evenimente ulterioare

- h1) In data de 16.03.2011 societatea figureaza cu credit tras de la Banca Firenze de 1.421.085 lei pentru care a primit o noua scadenta in 35 rate (18.03.2011-24.12.2013), cu o rata lunara de 40.602 lei.
- h2) In data de 10.02.2011 a fost respins recursul Societatii impotriva Procesului verbal de constatare si sanctionare pentru amenda instituita de Autoritatea Rutiera Romana in valoare de 7.000 lei, amenda achitata in anul 2010 de Societate.
- h3) Pana la 30.06.2011, Societatea trebuie sa declare un nou sediu social, pentru ca in baza Contractului de vanzare cumparare 1248/23.12.2010 s-a vandut imobilul din locatia Str.Pucheni nr.42, sector 5, Bucuresti, unde figureaza actual sediul social al Societatii.
- h4) Dupa majorarea capitalului social din anul 2010, actionarul SIF Muntenia S.A. detinea 45,9809% din numarul total de actiuni al Societatii. In baza Legii 297/2004, SIF Muntenia S.A. a emis oferta publica de preluare obligatorie aprobata de catre C.N.V.M. in baza Deciziei nr.49/13.01.2011 prin folosirea exclusiva a sistemului de tranzactionare B.V.B., piata ofertelor publice (POFBS) care s-a derulat in perioada 20.01.2011 - 09.02.2011. La sfarsitul perioadei de oferta, SIF Muntenia S.A. a devenit actionar cu cota de participare de 54,9988%.

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

39

SEMNAȚ PENTRU IDENTIFICARE 3B EXPERT AUDIT 21. MAR. 2011 auditors accountants consultants INITIALISED FOR IDENTIFICATION



NOTA 11. SITUATIA LEASING-ULUI FINANCIAR

Societatea are in derulare un numar de 41 contracte de leasing financiar, din care: 3 contracte semnate in anul 2007, 36 contracte in anul 2008, 2 contracte in anul 2009 pentru achizitionarea de mijloace de transport necesare desfasurarii activitatii, respectiv autoturisme, autotractoare, remorci si cisterne, inregistrate in imobilizari corporale.

La **31.12.2009**, soldul principalului ramas in valuta este de 2.908.602,16 EUR, reevaluat la cursul BNR de 4,2282lei/EUR la 12.298.152 LEI, din care:

- cu scadenta, in 2010: 743.872,19 EUR, echivalent 3.145.241 LEI;
- cu scadenta, din 2011: 2.164.792,97 EUR, echivalent 9.152.911 LEI.

Dobanda aferenta contractelor de leasing ramasa de achitat la 31.12.2009 este de 325.917,17 EUR echivalent 1.378.043 LEI, evidentiata extrabilantier.

La **31.12.2010**, soldul principalului ramas in valuta este de 2.448.394,38 EUR, reevaluat la cursul BNR de 4,2848lei/EUR la 10.490.885 LEI, din care:

- cu scadenta, in 2010: 654.693,46 EUR, echivalent 2.805.233 LEI;
- cu scadenta, din 2011: 1.793.700,92 EUR, echivalent 7.685.652 LEI.

Dobanda aferenta contractelor de leasing ramasa de achitat la 31.12.2010 este de 248.340,40 EUR echivalent in lei 1.064.089 lei, evidentiata extrabilantier.

	31.12.2009 LEI	31.12.2010 LEI
Plati minime nete de leasing		
Total plati minime de leasing	13.676.195	11.554.974
Minus reprezentand cheltuieli financiare	(1.378.043)	(1.064.089)
Valoarea actuala a platilor minime de leasing	12.298.152	10.490.885
Reconcilierea valorii actuale a platilor minime de leasing	31.12.2009 LEI	31.12.2010 LEI
Pana intr-un an	Nota explicativa 5	
	3.145.241	2.805.233
Dupa un an	Nota explicativa 5	
	9.152.911	7.685.652
Valoarea actuala a platilor minime de leasing	12.298.152	10.490.885

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii

INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

NOTA 12. SITUATIA CREDITELOR BANCARE

Contracte de credit in derulare in anul 2010 sunt:

- a) Contractul de credit nr. 296/23.09.2005;
- b) Contractul credit CC01/0061/24.12.2010.

a) Contractul de credit nr. 296/23.09.2005, incheiat cu institutia de credit ANGLO-ROMANIAN BANK LIMITED:

(i) Caracteristici

Valoarea creditului: 250.000 EUR. Prin Actul aditional nr. 3/26.10.2007, valoarea creditului s-a modificat la 350.000 EUR, iar in 2008 prin Act aditional din 16.04.2008 s-a modificat la 500.000 EUR.

In anul 2010 linia de credit a fost transformata in credit pe termen scurt prin act aditional nr.14/28.05.2010 pentru suma ramasa de plata de 482.000 euro

Natura creditului: Credit pe termen scurt (9 luni)

Dobanda: Rata dobanzii EURIBOR (1M) + o marja fixa de 9% p.a.

Dobanda pentru neindeplinirea obligatiei de domiciliu Rata dobanzii EURIBOR (1M) + o marja fixa de 10% p.a.

Perioada de rambursare a creditului: 31.01.2011, prelungita prin act aditional nr.15 si 16 pana la 31.05.2011

Termen de rambursare: 31.05.2011 conform Actului Aditional nr.16/07.03.2011

Comision de gestiune flat: 10.000 EUR.

Alte prevederi: Pentru rambursarea la scadenta convenita, societatea a emis in favoarea Bancii un bilet la ordin cu mentiunea "fara protest", in valoare de 500.000 EUR.

NOTA 12. SITUATIA CREDITELOR BANCARE (CONTINUARE)

(ii)Garantii:

- Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor, prezent si viitor, pana la concurenta sumei de 482.000 EUR sau echivalentul acelei sume in orice deviza, inregistrat sau ce va fi inregistrat in orice cont cu radacina A10381, deschis pe numele societatii la Banca;
- Garantie reala mobiliara asupra soldului creditor pana la concurenta sumei de 50.000 lei;
- Garantie reala mobiliara asupra drepturilor de creanta prezente si viitoare nascute sau care se vor naste in patrimoniul societatii in temeiul contractelor incheiate sau care se vor incheia si/sau facturilor emise sau care vor fi emise de societate catre urmasorii Debitori Cedati: Romtrans Gmbh; Romtrans Benelux; Holcim Romania S.A.; Van Der Vlist International S.R.L.; Holleman Bucharest S.R.L.; Recon Trans; ATC Company S.R.L.; Romaqua Group S.A.; Kober S.A.; Petrom S.A.; Kronospan Sebes S.A.; Bauelemente S.R.L.; Belville Rodair International S.R.L.; Master Logistics International; Medtruck S.R.L.; Paco Impex S.R.L.; Romsped Logistic & Transport; RO-Schwertrans Int.Est;
- Ipoteca asupra imobilului-teren intravilan in suprafata de 4.000 mp, respectiv Lotul I, situat in Com. Pantelimon, Bd. Biruintei, jud. Ilfov, tarlăua 34, parcela 328/2, avand Nr. cadastral 1394/1, proprietatea Imprumutatului conform Contractului de vanzare-cumparare autentificat sub nr. 909/23.03.2005 de BNP Mariana Dumitru din Bucuresti, si intabulat in Cartea Funciara nr. 1292 tinuta de O.C.P.I. Buftea, jud. Ilfov, prin Incheierea nr. 14606/30.03.2005;
- Ipoteca asupra imobilului-teren intravilan in suprafata de 6.000 mp, respectiv Lotul I, situat in Com. Pantelimon, Bd. Biruintei, jud. Ilfov, tarlăua 34, parcela 328/2, avand Nr. cadastral 1411/1, proprietatea Imprumutatului conform Contractului de vanzare-cumparare autentificat sub nr. 910/23.03.2005 de BNP Mariana Dumitru din Bucuresti, si intabulat in Cartea Funciara nr. 1295 tinuta de O.C.P.I. Buftea, jud. Ilfov, prin Incheierea nr. 14609/30.03.2005.

(iii) Situatia creditului la 31.12.2010

Nr. ctr.	Tip valuta	Valoare credit	Valoare ramasa	Valoare in LEI la 31.12.2010
296/23.09.2005 (act aditional 14/28.05.2010	EUR	482.000	412.000	1.765.338

NOTA 12. SITUATIA CREDITELOR BANCARE (CONTINUARE)

b) Contractul de credit nr. CC1/0061/24.12.2010, incheiat cu institutia de credit Banca CR Firenze:

(i) Caracteristici

Valoarea creditului:	1.500.000 LEI
Natura creditului:	finantare activitate curenta
Dobanda:	ROBOR 12M + 6% (la 31.12.2010 dobanda de 13.05%)
Perioada de rambursare:	36 luni (ianuarie 2011 – decembrie 2013)
Termen de rambursare:	24.12.2013
Comision de administrare:	0.1% din valoarea creditului utilizat
Comision de neindeplinire rula:	1% din rula ne realizat
Rata lunara:	35.929,53 LEI (modificata in data de 05.01.2011 la 37.610,08 lei si in data de 16.03.2011 la 40.602,43 lei)
Data primei platii de rata	20.01.2011 (modificat in 18.03.2011 conform scadentei date 16.03.2011)

(ii) Garantii

- garantie reala mobiliara constituita prin Contractul nr.01/0027/24.12.2010 asupra imobilelor:
 - situat in Navodari, strada Uzinei, reprezentand teren intravilan in suprafata de 3.374,50 mp si constructii edificate cu numar cadastral 1304, Carte funciara nr.5848;
 - situat in Isalnita, str. M. Eminescu nr. 109, jud. Gorj, reprezentand teren intravilan in suprafata de 13.490,15 mp avand numar cadastral 823, Carte funciara nr.30012;
 - situat in Bucuresti, str. Dealu Bradului nr.130-134, sector 4 reprezentand teren intravilan in suprafata de 10.000 mp avand numar cadastral 5797, Carte funciara nr.41640;
- garantie reala mobiliara asupra tuturor creantelor certe si lichide, prezente si viitoare, rezultatae din relatiile cu debitorii: SC Global Center SRL, SC Oil Depot Service SRL, SC Romrecycling SRL, SC Compania Nationala Romarm SA, SC Uzina Mecanica Mija SA, SC Dacorom International SRL, SC Hollemn Special Transport & Project Cargo SRL, SC Gabrovnitsa AD (Bulgaria) precum si alti debitori ce urmeaza a fi incasati in conturile deschise la banca;
- garantie reala mobiliara constituita prin contract nr.01/0133/24.12.2010 cu deposedare in favoarea Bancii asupra unui depozit nebonificat in suma de 60.000 lei;
- garantie reala mobiliara constituita prin contract nr.01/0134/24.12.2010 asupra soldurilor creditoare ale conturilor bancare constituite la Banca, indiferent de valuta.

ADMINISTRATOR,

Maxim Mirela

Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,

JOITA STOICESCU

Semnatura



NOTA 13. SITUATIA REZULTATULUI REPORTAT

Evolutia rezultatului reportat in cursul anului 2010, se prezinta:

Rezultat reportat	LEI			
	Sold la 01.01.2010	Cresteri in anul 2010	Diminuari in anul 2010	Sold la 31.12.2010
0	1	2	3	4=1+2-3
1. Rezultatul reportat (ct.1171)	(4.256.628)	(4.291.372)		(8.548.000)
2. Rezultatul reportat provenit din Aplicarea pt prima data a IAS, mai putin IAS 29 ct.1172	(709.600)			(709.600)
3. Rezultatul reportat din schimbarea politicilor contabile ct.1176	(120.293)			(120.293)
4. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale ct.1174	(656.805)	(600.073)		(1.256.878)
TOTAL REZULTAT REPORTAT - Rd. 79 Bilant	(5.743.326)	(4.891.445)		(10.634.771)

1. Pierdere reportata neacoperita, la 31.12.20010, in suma de **(8.548.000) LEI**, are urmatoarea structura:

An	Pierdere neacoperita LEI
2002	(1.235.874)
2003	(351.140)
2005	(603.318)
2007	(298.259)
2008	(1.768.037)
2009	(4.291.372)
	(8.548.000)

2. Pierdere, in suma de 709.600 lei, rezulta din retratarea aferenta anului 2002, efectuata conform O.M.F.P. nr. 94/2001.
3. Pierdere, in suma de 120.923 lei, rezulta din retratarea aferenta anului 2002, efectuata conform OMFP nr. 94./2001, pentru majorarile de intarziere si penalitatile datorate la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale, pentru perioada pana la 31.12.2001, inregistrate in ct. 1173 si transpus, la 01.01.2006, in ct. 1176.
4. Pierdere, in suma de 1.256.878 lei, reprezinta corectarea erorilor din anii precedenti, in exercitiile financiare 2004, 2005, 2006, 2007, 2009.

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii

INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura



NOTA 14. REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE

Surplusul realizat din rezerve din reevaluare, pana la 31.12.2005, a fost contabilizat pe seama rezultatului reportat, ct. 1175, soldul la 31.12.2005 a fost transpus in "Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare", ct. 1065.

Rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare la **31.12.2009** sunt in suma de **5.211.326 LEI**, din care:

Anul	Valoarea LEI	Explicatia
2002	239.678	castigul realizat aferent terenurilor vandute, situate: in Cluj, Str. Paris, in suprafata de 4.173 mp; in Satu Mare, in suprafata de 3.578 mp si in Timisoara, in suprafata de 419 mp.
2004	4.763.570	castigul realizat aferent cesiunii a activului situat in Bucuresti, Calea Vitan nr. 112-114 sector 3, conform Contractului de vanzare cumparare cu incheiere de autentificare nr. 1619/09.07.2004
2006	39	castigul realizat aferent terenului situat in Pitesti, Bd. Petrochimistilor Km. 5, in suprafata de 219 mp, vandut
2007	80.945	castigul realizat aferent vanzarii, casarii mijloacelor fixe de la sucursalele Pitesti si Ploiesti.
2008	0	Mijloacele fixe vandute in anul 2008 nu au fost reevaluate in anii precedent si deci nu exista casting din rezerve din reevaluare aferente acestor vanzari
Subtotal	5.084.233	surplus reevaluare neinclus in profitul impozabil
2009	127.093	surplus realizat din rezerve din reevaluare pe masura amortizarii imobilizarilor corporale reevaluate dupa anul 2004, conform art.22 alin.5 ¹ din Codul Fiscal modificat si completat prin OUG 34/2009
Subtotal	127.093	surplus reevaluare inclus in profitul impozabil conform OUG 34/2009
TOTAL	5.211.326	

NOTA 14. REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE (CONTINUARE)

Rezervele reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare la **31.12.2010** sunt in suma de **8.558.484 LEI**, din care:

Anul	Valoarea LEI	Explicatia
2002	239.678	castigul realizat aferent terenurilor vandute, situate: in Cluj, Str. Paris, in suprafata de 4.173 mp; in Satu Mare, in suprafata de 3.578 mp si in Timisoara, in suprafata de 419 mp.
2004	4.763.570	castigul realizat aferent cesiunii a activului situat in Bucuresti, Calea Vitan nr. 112-114 sector 3, conform Contractului de vanzare cumparare cu incheiere de autentificare nr. 1619/09.07.2004
2006	39	castigul realizat aferent terenului situat in Pitesti, Bd. Petrochimistilor Km. 5, in suprafata de 219 mp, vandut
2007	80.945	castigul realizat aferent vanzarii, casarii mijloacelor fixe de la sucursalele Pitesti si Ploiesti.
2008	0	Mijloacele fixe vandute in anul 2008 nu au fost reevaluate in anii precedent si deci nu exista casting din rezerve din reevaluare aferente acestor vanzari
Subtotal	5.084.233	surplus rezerve reevaluare neinclus in profitul impozabil
2009	127.093	surplus realizat din rezerve din reevaluare pe masura amortizarii imobilizarilor corporale reevaluate dupa anul 2004, conform art.22 alin.5 ¹ din Codul Fiscal modificat si completat prin OUG 34/2009
2010	343.427	conform art.22 alin.5 ¹ din Codul Fiscal modificat si completat prin OUG 34/2009 pentru imobilele nevandute la 31.12.2010
2010	(251.916)	surplus transferat in profitul impozabil pentru cladiri vandute in 2010 aferent surplusului inregistrat in 2009, 2010
Subtotal	218.604	surplus rezerve reevaluare inclus in profitul impozabil conform OUG 34/2009 pentru cladirile existente la 31.12.2010
2010	845.946	surplus realizat pentru terenuri vandute, scoase din gestiune in anul 2010
	822.249	surplus realizat pentru cladiri vandute, scoase din gestiune in anul 2010
	1.335.536	surplus realizat pentru alte imobilizari corporale vandute, scoase din gestiune in anul 2010
	251.916	surplus transferat in profitul impozabil pentru cladiri vandute in 2010 aferent surplusului inregistrat in 2009, 2010
2010	3.255.647	surplus rezerve reevaluare impozitat aferent imobilizari corporale vandute, sursa de acoperire a pierderilor din precedent
TOTAL	8.558.484	
2010	3.347.158	elemente de natura veniturilor care se include in venitul impozabil conform art. 22 alin 5¹ Cod Fiscal (343.427+845.946+822.249+1.335.536) Nota explicativa 10f).



**NOTA 14. REZERVE REPREZENTAND SURPLUSUL REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE
(CONTINUARE)**

Rezervele reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare aferente constructiilor reevaluate existente la 31.12.2010 pe durata de utilizare economica constituite de la 01.05.2009 in baza art.22 alin.(5¹) Cod Fiscal completat si modificat prin OUG 34/2009, se compun:

Gestiunea	Rezerva constituita in 2009	Rezerva constituita in 2010	Sold la 31.12.2010
Bucuresti	2.877	29.450	32.327
Cluj	1.178	4.776	5.954
Pitesti	2.334	82.950	85.284
Borzesti	13.384	81.655	95.039
TOTAL	19.773	198.831	218.604

ADMINISTRATOR,

Maxim Mirela

Semnatura si stampila unitatii

**INTOCMIT,**

JOITA STOICESCU

Semnatura



NOTA 15. SITUATIA STOCURILOR

La data de 31.12.2010, S.C. TRANSCHIM S.A. detine urmatoarele stocuri, comparativ cu 31.12.2009:

LEI		
Denumire stoc	31.12.2009	31.12.2010
Materiale auxiliare	11.551	2.741
Combustibili	24.678	51.702
Piese de schimb	64.718	48.112
Alte materiale consumabile	4.241	12.878
Obiecte de inventar	17.861	8.622
Ambalaje	1.626	786
Marfuri	735	735
Total materii prime si materiale consumabile rd.20 bilant	125.410	125.576
Avansuri pentru cumparari de stocuri		2.419
Total avansuri pentru cumparari de stocuri rd. 23 bilant		2.419
TOTAL STOCURI rd.24 bilant	125.410	127.995

In conformitate cu legislatia in vigoare si cu prevederile O.M.F.P. nr. 2.861/2009, societatea a procedat la inventarierea patrimoniului la data de 31.12.2010.

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura



NOTA 16. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE

a) Trezorerie si echivalente de trezorerie

	Nota	31.12.2009 LEI	31.12.2010 LEI
Disponibilitati la banci - Conturi curente in lei si valuta		265.626	872.582
Casa in lei si in valuta		18.070	9.571
Alte valori		466	466
Total Casa si Conturi la banci (Rd. 34 din Bilant)		284.162	882.619

b) In vederea prezentarii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind urmatoarele elemente:

	Nota	31.12.2009 LEI	31.12.2010 LEI
Disponibilitati la banci - Conturi curente in lei si valuta		265.626	872.582
Casa in lei si in valuta		18.070	9.571
Total Casa si Conturi la banci (Rd. 34 din Bilant)		283.696	882.153
Depozite colaterale	1C.	50.000	110.000
Depozit la vedere Banca Firenze			107.747
TOTAL		333.696	1.099.900

c) Situatia depozitului colateral

Banca	Valuta	Denumire cont	Sold la 31.12.2010	Rata dobanda
1	2	3	4	5
Anglo-Romanian Bank Limited	LEI	Cash colateral	50.000	1,50%
Banca Firenze	LEI	Cash colateral	60.000	Fara dobanda
TOTAL			110.000	

Depozitul reprezinta cash colateral pentru creditul contractat cu Anglo-Romanian Bank Limited nr. 296/23.09.2005 (Nota explicativa 12a). Linia de credit si depozitul s-au prelungit anual pe baza de acte aditionale, determinand incadrarea depozitului in Bilant la "Imobilizari financiare", impreuna cu depozitul colateral pentru creditul pe termen lung nr. CC1/0061/24.12.2010 (Nota explicativa 12b)

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura si stampila unitatii

INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

49



NOTA 17. CONTINGENTE

(a) Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente 0,1% pe zi. În România, exercitiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Administratorul Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

(b) Contingente legate de mediu

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în dezvoltare în România, iar Societatea nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2010 pentru niciun fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu înconjurător. Administratorul Societății nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

Activitatea desfășurată de societate nu are un impact de mediu.

(c) Prețul de transfer

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul "valorii de piață" pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vama a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Compania nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări.

ADMINISTRATOR,
Maxim Mirela
Semnatura și stampila unitatii



INTOCMIT,
JOITA STOICESCU
Semnatura

