

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{10117458}{10368145} = 0.975821$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{(\text{Active curente} - \text{Stocuri (Indicatorul test acid)})}{\text{datorii curente}} = \frac{10117458 - 226500}{10368145} = 0.953976$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{1034855}{2194267} \times 100 = 47.14502$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{1034855}{3226748} \times 100 = 32.03983$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{619974}{417897} = 1.4835$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor (cifra de afaceri)}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{1671161}{4132613} = 0.404384$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor (cifra de afaceri)}} \times 365 = \frac{4132613}{1671161} \times 365 = 902.6083$$

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{1671161}{25836294} = 0.064683$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{1671161}{35953752} = 0.046481$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{619974}{32287482} = 0.019202$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

Administrator,
BORS GHEORGHE



Intocmit,
MIHALACHE ALIN



ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2.
SC UMUC SA este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala. Societatea si-a desfasurat activitatea, conform codificarii CAEN, la sediul din localitatea Bucuresti. A avut un numar mediu de 22 angajati (pe parcursul anului 2010).

b) Informatii privind relatia entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.
 nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina.
 nu este cazul

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile	0
* impozitul pe profit ramas de plata.	11916

e) Cifra de afaceri:

* pe segmente de activitati	Comert	288341	Servicii si lucrari	883442	Altele	499378
* pe piara geografica	Romania		1671161	International		

f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

* natura evenimentului;		
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.		nu este cazul
		nu este cazul

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2010 este de 16%.

In cursul anului 2010 societatea a fost platitoare de impozit pe profit, a calculat si platit impozit conform legislatiei fiscale in vigoare.

Administrator,
BORS GHEORGHEIntocmit,
MIHALACHE ALIN

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU la data de 31.12.2010

Denumirea elementului	Sold la 31.12.2009	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2010
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris	14,225,620					14,225,620
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	27,285,771					27,285,771
Rezerve legale	11,067					11,067
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	98,489					98,489
Actiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat/pierdere neacoperita-ct.1172	Sold C 5,072,875	189,132				5,262,067
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS29^32-ct.1172	Sold D					
	Sold C					
	Sold D 12,788,248					12,788,248
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile-ct.1174	Sold C					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conf. cu Directiva a IV-a a Comunitatii Europene	Sold D 3,990,850	8,367,513				12,358,363
	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierdere exercitiului financiar	Sold C 189,192	205,224		189,192		206,224
	Sold D					
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	30,103,915	-7,972,097		189,192		21,942,627

Administrator,
BORS GHEORGHE



Intocmit,
MIHALACHE ALIN

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31.12.2010

(Metoda directa)

I.	Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:	-171,596
	_incasari in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	1,349,446
	_incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane si alte venituri	204,396
	_plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	1,192,599
	_plati in numerar catre si in numele angajatilor	532,839
	_plati in numerar sau restituiuri de impozit pe profit, doar daca nu pot fi identificate in mod specific cu activitatile de investitii si de finantare	0
II.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii:	-236,793
	_plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	0
	_incasari de numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, partile proprii de interes in societati de capital si in societati de capital de participatie	297,739
	_plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, partile proprii de interes in societati de capital si in societati de capital de participatie	0
	_incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu si de creante ale altor intreprinderi	0
	_avansuri in numerar si imprumuturile efectuate catre alte parti	610,932
	_incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	83,400
III.	Fluxuri de numerar din activitati de finantare:	-733,337
	_incasari din credite contractate	0
	_plati aferente creditelor contractate	602,974
	_plati aferente datoriilor bugetare	130,363
	_rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate	0
	_plati in numerar ale locatarului pentru reducerea obligatiilor legate de o operatiune de leasing financiar	0
	Numerar la inceputul perioadei	1,141,726
	Numerar la finele perioadei	0

Administrator,
BORS GHEORGHE



Intocmit,
MIHALACHE ALIN



SC UNIVOL S.A.

C.U.I.

Nr. Reg. com: J40/870/1991

Adresa: BUCURESTI

str. Metalurgiei nr. 78 jud.

BUCURESTI

Data tiparirii: 28 Mar 2011

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Cont		Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Cont
Simbol	Denumire	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
1012	Capital subscris varsat		14,225,620.00				14,225,620.00		14,225,620.00	1012
105	Rezerve din reevaluare		27,285,771.46				27,285,771.46		27,285,771.46	105
1061	Rezerve legale		11,066.94				11,066.94		11,066.94	1061
1068	Alte rezerve		98,488.63				98,488.63		98,488.63	1068
1171	Rezultatul reportat reprezentand		5,262,067.48				5,262,067.48		5,262,067.48	1171
1172	Rezultatul reportat provenit din a	12,788,248.48		442,948.85		12,788,248.48		12,788,248.48		1172
1174	Rezultatul reportat provenit din c	11,915,412.92		819,932.26	181,422.15	12,358,362.77	181,422.15	12,358,362.77		1174
121	Profit si pierdere	5,271,605.71	6,116,340.35			6,091,537.97	6,297,762.50			121
1621	Credite bancare pe termen lung	9,107,247.64	18,415,018.26		122,155.35	9,107,247.64	18,537,772.11		206,225.53	1621
1682	Dobanzi aferente creditelor banc	405,499.95	406,400.04			405,499.95	405,499.94		9,430,524.46	1682
Subtotalul grupului		30,400,814.70	31,949,511.54	1,262,882.11	303,577.50	40,750,896.81	72,124,048.06	25,146,611.25	56,519,700.00	1682
208	Alte imobilizari necorporale	59,478.76	67,002.16			59,478.76	67,002.16	2,476.60		208
2111	Terenuri	9,104,694.22				9,104,694.22		9,104,694.22		2111
2	Constructii	16,755,744.95	1,561,099.29			16,755,744.95	1,561,099.29	15,184,645.66		212
31	Echipamente tehnologice (masin	5,111,466.93				5,111,466.93		5,111,466.93		2131
32	Aparate si instalatii de masurare	1,167,149.12				1,167,149.12		1,167,149.12		2132
33	Mijloace de transport	331,407.55				331,407.55		419,907.55		2133
	Mobilier, aparatura birou, echip	63,590.10				63,590.10		63,590.10		214
	Imobilizari corporale in curs	283,041.12	283,041.12			283,041.12	283,041.12			231
	Avansuri acordate pentru imobiliz	27,390.03				27,390.03		27,390.03		232
	Titluri de participare detinute la f	980.00				980.00		980.00		261
	Titluri de participare detinute la s	2,040.00				2,040.00		2,040.00		262
	Alte creante imobilizate	73,636.01				73,636.01		73,636.01		2678

Cont de bilanț nr. 1001

C.U.I.

Nr. Reg. com: J40/870/1991

Adresa: BUCURESTI
BUCURESTI

str. Metalurgiei nr. 78 jud.

Data tiparirii: 28 Mar 2011

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Pagina 2 din 6

Cont		Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Cont
Simbol	Denumire	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
2808	Amortizarea altor imobilizari nec...	67,002,16	67,002,16			67,002,16	67,002,16			2808
2812	Amortizarea constructiilor		1,233,997,28		112,181,48		1,346,178,76		1,346,178,76	2812
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloace...		3,101,624,64		746,652,85		3,848,277,49		3,848,277,49	2813
2814	Amortizarea altor imobilizari cont...		63,590,10				63,590,10		63,590,10	2814
Subtotal clasa 2		33,067,620,95	5,377,356,75	88,500,00	898,834,33	33,146,120,95	7,236,191,08	31,167,976,22	5,258,048,35	
301	Materii prime	213,246,65	110,970,63			213,246,65	110,970,63	102,276,02		301
3021	Materiale auxiliare	14,837,51	9,924,83			14,837,51	9,924,83	4,912,68		3021
3022	Combustibili	14,266,10	10,429,40		3,702,35	14,266,10	14,131,75	134,35		3022
3024	Piese de schimb	13,363,44	10,659,02		47,06	13,363,44	10,706,08	2,657,36		3024
3028	Alte materiale consumabile	233,573,90	44,165,63	156,51	89,125,74	333,730,41	133,291,38	100,439,03		3028
303	Materiale de natura obiectelor de...	20,600,84	20,678,20			40,269,04	20,678,20	188,04		303
3031	Produse in curs de executie	4,321,534,73	4,321,534,73			4,321,534,73	4,321,534,73			3031
3032	Lucrari si servicii in curs de execu...	827,001,51	827,001,51			827,001,51	827,001,51			3032
3033	Produse finite	671,952,52	671,952,52			671,952,52	671,952,52			3033
3034	Produse reziduale	129,315,95	128,372,95			186,724,95	185,781,95	943,00		3034
3035	Diferente de pret la produse finite	1,859,981,34	1,859,981,34	57,409,00	57,409,00	1,859,981,34	1,859,981,34			3035
3036	Marfuri	15,475,54	15,214,94			15,475,54	15,214,94	261,50		3036
Subtotal clasa 3		8,335,417,03	8,030,885,71	57,565,51	150,284,15	8,392,982,54	8,181,169,86	211,812,68	0,00	371
Furnizori		2,372,042,80	10,906,438,15	108,016,70	86,020,26	2,480,059,50	10,992,458,41			401
Furnizori de imobilizari			31,808,10				31,808,10			404
Furnizori-debitori pentru cumpar...		30,380,87	15,693,66			30,380,87	15,693,66	14,687,21		4091
Furnizori-debitori pentru prestari		27,522,06	7,897,42	-3,684,64		23,837,42	7,897,42	15,940,00		4092
Clijenti		6,415,116,78	2,540,448,29	199,156,99	171,892,35	6,614,273,77	2,712,340,63	3,901,933,14		4111

Finisat de Mastercard 2006 mar 1 0 0 0

Data tiparirii: 28 Mar 2011

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Pagina 3 din 6

Simbol	Denumire	Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Cont
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
4118	Clienti incerti sau in litigiu	41,040.25				41,040.25		41,040.25		4118
419	Clienti - creditori	13,654.80	66,734.99			13,654.80	66,734.99		53,080.19	419
421	Personal - salarii datorate	338,440.00	342,803.00	15,535.00	16,283.00	354,275.00	359,086.00		4,810.00	421
423	Personal - ajutoare materiale datorate	3,060.00	3,186.00			3,060.00	3,186.00		106.00	423
424	Participarea personalului la profit		2,757.20				2,757.20		2,757.20	424
425	Avansuri acordate personalului	179,727.00	179,727.00	6,940.00	6,940.00	186,667.00	186,667.00			425
426	Drepturi de personal nerandicate	46,950.00	46,950.00			46,950.00	46,950.00			426
427	Retineri din salarii datorate terților		17,011.19				17,011.19		17,011.19	427
4281	Alte datorii în legătura cu personalul		78,315.00				78,315.00		78,315.00	4281
4311	Contributia unitatilor la asigurările sociale	2,804.00	173,683.16		3,363.00	2,804.00	177,045.16			4311
4312	Contributia personalului pentru asigurări	33,834.00	34,800.00	1,515.00	1,670.00	35,449.00	36,470.00		1,021.00	4312
4313	Contributia angajatorului pentru asigurări	57,653.16	20,837.00		1,117.00	57,653.16	21,954.00	35,699.16		4313
4314	Contributia angajatorilor pentru asigurări	21,653.00	22,423.88	1,001.00	1,064.00	22,654.00	23,487.88		833.88	4314
4371	Contributia unitatilor la fondul de salar	363.00	3,793.00		73.00	363.00	3,866.00		3,503.00	4371
4372	Contributia personalului la fondul de salar	1,443.00	1,518.00	71.00	73.00	1,514.00	1,591.00		77.00	4372
4373	Fond creante salariale		2,167.00		33.00		2,200.00		2,200.00	4373
441	Impozitul pe profit		11,916.00				11,916.00		11,916.00	441
4423	TVA de plată	917,557.51	1,540,361.42		11,511.52	917,557.51	1,551,872.94		634,315.43	4423
4424	TVA de recuperat	917,557.51	917,557.51			917,557.51	917,557.51			4424
4426	TVA deductibilă	1,009,835.43	1,009,835.43			1,024,140.08	1,024,140.08			4426
4427	TVA colectată	1,113,367.17	1,113,367.17	14,304.65	14,304.65	1,139,183.34	1,139,183.34			4427
444	Impozitul pe salarii	38,045.85	38,881.85	25,816.17	25,816.17	40,184.85	41,137.35		953.00	444
446	Alte impozite, taxe și varsaminte	21,512.33	27,163.28	2,139.00	2,256.00	21,512.33	27,163.25		5,650.85	446
447	Fonduri speciale - taxe și varsaminte		9,950.00		100.00		10,050.00		10,050.00	447

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Pagina 4 din 6

Cont		Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Conti
Simbol	Descriere	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
4481	Alte dațiuni fața de bugetul statului	2,643.95				2,643.95		2,643.95		4481
4482	Alte creanțe privind bugetul statului	9,836.00				9,836.00		9,836.00		4482
4511	Decontări în cadrul grupului	1,263,870.39	2,184,079.28	34,589.00		1,298,459.39	2,184,079.28		885,622.89	4511
457	Dividende de plată		1,834.65				1,834.65		1,834.65	457
461	Debitori diversi	5,677,974.64	180,509.04			5,677,974.64	180,509.04			461
462	Creditori diversi	23,400.00	52,108.37	500.00	500.00	23,900.00	52,608.37	5,497,465.60		462
471	Cheltuieli înregistrate în avans	6,790,375.43		-88,562.00		6,701,813.43				471
472	Venituri înregistrate în avans		-70,636.70		70,636.70			6,701,813.43		472
473	Decontări din operați în curs de	268,722.01	2,437.95	70,636.70	46.91	339,358.71	2,484.86			473
Subtotal clasa 4		27,640,382.94	21,518,337.29	388,424.37	413,700.55	28,028,817.51	21,932,037.84	336,873.85	10,461,214.92	
121	Conturi la bănci în lei	7,769,749.35	7,765,651.61	91,312.70	91,267.81	7,861,062.05	7,856,919.42	14,112.63		5121
124	Conturi la bănci în valută	15,567,037.68	45,582,819.39	8,077.96	40,679.54	15,575,115.69	45,623,498.93	-58,383.34		5124
125	Suma în curs de decontare	36,405.54				36,405.54		36,405.54		5125
91	Credite bancare pe termen scurt		807,021.48						856,960.00	5191
98	Dobânzi aferente creditelor banc	31,469.77	31,469.77			31,469.77	31,469.77	0.00		5198
11	Casa în lei	654,428.46	653,788.00	40,314.67	38,841.43	694,743.13	690,729.43	4,013.70		5311
28	Alte valori	16,489.52				16,489.52		16,489.52		5328
	Acreditiv	1,208.10				1,208.10		1,208.10		541
	Avansuri de trezorerie	91,376.17	101,751.71	8,594.00	504.57	99,970.17	102,256.28	-2,286.11		542
	Viramente interne	11,904,080.51	11,904,127.42	115,998.55	115,951.65	12,020,079.06	12,020,079.06	0.00		581
Subtotal clasa 5		36,082,245.05	36,836,629.37	264,297.65	335,263.51	36,326,542.92	37,171,812.89	11,590.03	856,960.00	
	Cheltuieli cu materiale prim	96,744.09	96,744.09			96,744.09	96,744.09			601
	Cheltuieli cu materiale auxiliare	9,964.56	9,964.56	820.00	820.00	10,784.56	10,784.56			6021

Nr. Reg. com: J40/870/1991
Adresa: BUCURESTI
BUCURESTI

str. Metalurgiei nr. 78 jud.

Data tiparirii: 28 Mar 2011

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Cont		Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Cont
Simbol	Denumire	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
6022	Cheltuieli privind combustibilul	10,429.40	10,429.40	3,702.35	3,702.35	14,131.75	14,131.75			6022
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	9,409.02	9,409.02	47.06	47.06	9,456.08	9,456.08			6024
6028	Cheltuieli privind alte materiale	45,612.83	45,612.83	89,125.74	89,125.74	134,738.58	134,738.58			6028
603	Cheltuieli privind materialele de	20,678.20	20,678.20			20,678.20	20,678.20			603
604	Cheltuieli privind materialele nes	16,043.48	16,043.48	816.42	816.42	16,859.90	16,859.90			604
605	Cheltuieli pentru energia si apa	754,539.73	754,539.73	50,039.84	50,039.84	804,579.57	804,579.57			605
607	Cheltuieli pentru marfurile	15,214.94	15,214.94			15,214.94	15,214.94			607
611	Cheltuieli cu mentinerea si repar	11,795.70	11,795.70			11,795.70	11,795.70			611
612	Cheltuieli cu licententele, localit	34,007.14	34,007.14			34,007.14	34,007.14			612
613	Cheltuieli cu primele de asigurari	9,275.32	9,275.32			9,275.32	9,275.32			613
621	Cheltuieli cu salarizatori	75,820.00	75,820.00	3,024.00	3,024.00	78,844.00	78,844.00			621
623	Cheltuieli de protocol, reclama si	15,857.34	15,857.34	86.20	86.20	15,943.53	15,943.53			623
624	Cheltuieli cu transportul de bunu	4,197.22	4,197.22	141.13	141.13	4,338.35	4,338.35			624
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari s	21.40	21.40			21.40	21.40			625
626	Cheltuieli postale si taxe de telec	19,528.86	19,528.86	356.17	356.17	20,385.03	20,385.03			626
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si	75,293.69	75,293.69	377.55	377.55	75,671.23	75,671.23			627
628	Alte cheltuieli cu serviciile execu	205,814.83	205,814.83	10,577.38	10,577.38	216,392.21	216,392.21			628
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe s	30,932.99	30,932.99	1,911.72	1,911.72	32,844.71	32,844.71			635
641	Cheltuieli cu costurile personalulu	324,605.00	324,605.00	16,283.00	16,283.00	340,888.00	340,888.00			641
6451	Contributia unitatii la asiguranle	59,898.00	59,898.00	3,363.00	3,363.00	63,261.00	63,261.00			6451
6452	Contributia unitatii pentru ajutoru	1,917.00	1,917.00	106.00	106.00	2,023.00	2,023.00			6452
6453	Contributia angajatorului pentru	20,837.00	20,837.00	1,117.00	1,117.00	21,954.00	21,954.00			6453
6458	Alte cheltuieli privind asiguranle	873.00	873.00			873.00	873.00			6458
6581	Despagubiri, aranzii si penalitati	49,058.93	49,058.93	39.23	39.23	49,098.16	49,098.16			6581

Contul de Management nr. 1000

Nr. Reg. com: J40/870/1991
Adresa: BUCURESTI
BUCURESTI

str. Metalurgiei nr. 78 jud.

Data tiparirii: 28 Mar 2011

Balanta de verificare sintetica

De la 01-12-2010 pana la 31-12-2010

Pagina 6 din 6

Cont		Total sume precedente		Rulaje curente		Total sume cumulate		Solduri finale		Cont
Simbol	Denumire	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	
6583	Cheltuieli privind activele cedate	1,555,200.00	1,555,200.00			1,555,200.00	1,555,200.00			6583
6588	Alte cheltuieli de exploatare									6588
655	Cheltuieli din diferente la curs val	622.60	622.60	49.32	49.32	671.92	671.92			655
656	Cheltuieli privind dobanzile	-51,923.91	-51,923.91	221,565.58	221,565.58	169,641.67	169,641.67			656
6811	Cheltuieli de exploatare privind a	417,896.76	417,896.76			417,896.76	417,896.76			6811
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	1,233,997.28	1,233,997.28	415,884.48	415,884.48	1,649,881.76	1,649,881.76			686
	Subtotal clasa 6	8,250.00	8,250.00			8,250.00	8,250.00			6811
		5,082,413.40	5,082,413.40	819,932.26	819,932.26	5,902,345.66	5,902,345.66	0.00	0.00	691
701	Venituri din vanzarea produselor	85,032.17	85,032.17			85,032.17	85,032.17			701
703	Venituri din vanzarea produselor	130,573.62	130,573.62	59,090.77	59,090.77	189,664.39	189,664.39			703
704	Venituri din lucrarile executate in s	808,372.89	808,372.89	75,069.03	75,069.03	883,441.92	883,441.92			704
706	Venituri din redevente, lozari de	464,651.89	464,651.89	32,686.67	32,686.67	497,338.56	497,338.56			706
707	Venituri din vanzarea marfurilor	13,643.51	13,643.51			13,643.51	13,643.51			707
708	Venituri din activitati diverse	2,040.00	2,040.00			2,040.00	2,040.00			708
711	Variatia stocurilor	213,405.12	213,405.12	57,409.00	57,409.00	270,814.12	270,814.12			711
7583	Venituri din vanzarea activelor si	4,421,119.21	4,421,119.21			4,421,119.21	4,421,119.21			7583
765	Venituri din diferente de curs val	918.95	918.95	14,572.29	14,572.29	15,491.24	15,491.24		0.00	765
766	Venituri din dobanzi	795.80	795.80	3.39	3.39	799.19	799.19			766
	Subtotal clasa 7	6,140,553.16	6,140,553.16	238,831.15	238,831.15	6,379,384.31	6,379,384.31	0.00	0.00	
	Totaluri	155,806,647.24	155,806,647.24	3,120,443.45	3,120,443.45	158,927,090.69	158,927,090.69	73,095,984.78	73,095,984.78	

Compartiment financiar-contabilitate.

Conducatorul unitatii,

Inscris de Matricont 2002 nr. 4 0 0 0 0