

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE

În cadrul SC UTALIM SA, Slatina, exercițiul financiar 2011 s-au aplicat reglementările Legii 82/91 și Ordinul Ministerului de Finanțe 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Organizarea și conducerea contabilității la SC UTALIM SA s-a efectuat prin compartiment distinct condus de directorul economic.

Salariații din compartimentul financiar-contabil au studii medii, iar directorul economic studii superioare de specialitate.

Persoanele care răspund de organizarea și conducerea contabilității asigură potrivit legii condițiile necesare pentru întocmirea documentelor justificative privind operațiunile economice, organizează și conduce corect și la zi contabilitatea, organizează efectuarea inventarierii elementelor de pasiv și activ, precum și valorificarea rezultatelor acestora, respectă regulile de întocmire a situațiilor financiare anuale, depunerea acestora la organele în drept și publicarea lor, păstrarea documentelor justificative, a registrelor și situațiilor financiare anuale, organizează contabilitatea de gestiune.

La nivelul societății, contabilitatea este organizată astfel:

- contabilitate de gestiune;
- contabilitate financiară.

Contabilitatea de gestiune este organizată pe ateliere de producție și auxiliare.

Contabilitatea financiară se ține pe jurnale, carte mare și bilanță de verificare, care corespund cu evidența analitică.

În cursul anului financiar 2011 nu au avut loc modificări ale politicii contabile.

Directorul general al SC UTALIM SA, Mircescu Vasile, numit în baza deciziei nr. 52/03.05.2004, a efectuat o analiză asupra modului cum a fost întocmit bilanțul contabil anual constatând:

- situațiile financiare anuale au fost întocmite în conformitate cu legea contabilității nr. 82/1991, republicată și cu prevederile cuprinse în Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

#### NOTA 1

##### *Active imobilizate*

Elementele imobilizărilor sunt exprimate în valori neevaluate în anii precedenți.

Valorile nete corespunzătoare care privesc acest element la începutul anului erau de 3406369 lei, iar la închiderea exercițiului financiar de 5894991 lei.

Mișcările ocazionate care au dus la această creștere, în cadrul acestei grupe cuprind:

- intrări la instalațiile tehnice..... 556369 lei
- reduceri, prin casari de instalații tehnice, utilaje... 152672 lei

Metoda de determinare a amortizării folosite de societate este cea liniară.

Ratele de amortizare sunt date de durata de viața a imobilizărilor corporale plecând de la 2 ani la 50 de ani.

Valoarea amortizării la începutul anului era de 1910920 lei, iar la închiderea exercițiului financiar de 1909991 lei.

Mișcările ocazionate de această creștere cuprind:

-scadere amortizarea aferenta imobilizărilor scoase din evidență =117700 lei .

-crestere amortizarea aferentă instalațiilor și utilajelor = 116771 lei.

#### NOTA 2

##### *Provizioane*

La finele anului 2011, societatea nu a constituit provizioane.

### NOTA 3

#### *Repartizarea profitului.*

<i>Profit net de repartizat</i>	429746 lei
- rezerva legala	22100 lei
- acoperirea pierderii contabile 2010	407646 lei

### NOTA 4

#### *Analiza rezultatului din exploatare*

	Denumire indicator	Exercițiu financiar	
		Precedent	Curent
1	Cifra de afaceri netă	2311213	4480727
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	2069659	3116066
3	Cheltuielile activităților de bază	1165433	2175333
4	Cheltuielile activităților auxiliare	82209	123658
5	Cheltuielile indirecte de producție	822017	817075
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	241554	1364661
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administrație	714212	924136
9	Alte venituri din exploatare	14	
10	Rezultatul de exploatare(6-7-8+9)	-472644	440525

### NOTA 5

#### *Situația creanțelor și datoriilor*

##### a) CREANȚE

Structura acestora la finele anului exercițiului financiar 2011 este următoarea:

- total, din care 1364869 lei
  - creanțe comerciale ----- 1262294 lei
  - alte creanțe----- 102576 lei

Creanțele comerciale au termen de lichiditate sub un an de zile, iar cele mai importante sunt:

SC ALRO SA SLATINA	3874764 lei
SC ASTRA S.A.CRAIOVA	5357667 lei
SC ADISS S.A.BAIA MARE	53680 lei

S.C.TURNEF PRIMO SRL SLATINA	6246 lei
SC TURNEF SRL SLATINA	21340 lei
S.C.PRODECOR S.R.L SLATINA	56926 lei

Alte creanțe, total din care 102576 lei

- avansuri alocate salariaților = 3670 lei
- creanțe în legătură cu bugetul statului = 74674 lei
- debitori diversi = 24042 lei

#### b) DATORII

Structura datoriilor la 31.12.2011 total din care = 6229474 lei

- furnizori ----- 229501 lei
- avansuri încasate în contul comenzilor----- 589943 lei
- datorii la bugetul de stat----- 24392 lei
- datorii la bugetul asigurărilor sociale----- 40383 lei
- datorii cu salariile----- 29961 lei

Termenul de exigibilitate este sub un an mai puțin suma de 4908 lei, reprezentând leasing.

Nu s-au constituit provizioane pentru datorii.

#### NOTA 6

##### *Principii, politici și metode contabile*

Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiile financiare anuale sunt cele aprobate de Ordinul Ministrului de Finanțe nr. 3055/2005 cu modificările ulterioare..

SC UTALIM SA Slatina la sfârșitul exercițiului financiar 2011 are angajate trei contracte de leasing în suma de 4908.33 lei.

#### NOTA 7

##### *Participații și sume de finanțare*

- capitalul social subscris și vărsat este de 1445607 lei
- nu deține acțiuni răscumpărabile;
- nu au fost emise acțiuni în timpul exercițiului financiar;
- nu au fost emise obligațiuni.

Structura acționariatului la sfârșitul exercițiului financiar:

RICA SEOR- VERONIU	---- 280966	48,5896 %
SC ASTRA SA-----	196085	33,9105 %

S.C.CORI S.R.L.....	63717	11,0191
PERSOANE FIZICE-----	37316	6,4533
PERSOANE JURIDICE-----	159	0,0275
TOTAL-----	578,243	100,0 %

## NOTA 8

*Informații privind salariații și membrii organelor de administrare, conducere și supraveghere.*

Organele de administrare, conducere și de supraveghere sunt:  
Consiliul de administrație:

- Râcă Seor Veroniu
- Cremenescu Petrisor
- Strimbeanu Ovidiu

Conducerea societății:

- Mircescu Vasile - director general
- Ceașu Constantin – director producție
- Florescu Gheorghe – director economic

Auditor intern :

- Botea Camelia

Indemnizațiile organelor de administrare și de supraveghere sunt stabilite de Adunarea Generala a Acționarilor, iar indemnizațiile conducerii societății de către Consiliul de Administrație

Societatea nu are obligații contractuale cu privire la plata primelor către foștii membrii ai organelor de administrare, conducere și supraveghere.

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrare, conducere și supraveghere în timpul exercițiului financiar.

Structura personalului în exercițiul financiar încheiat este următoarea:

Total salariați, din care	= 58
muncitori direct productivi	= 42
- muncitori indirect productivi	= 3

- tesa = 13

Salariile au fost achitate în cursul exercițiului financiar, mai puțin lichidarea lunii decembrie, care se achită în luna următoare închiderii exercițiului financiar. De asemenea și accesoriile la salarii au fost platite.

#### NOTA 9

*Exemple de calcul și analiza principalilor indicatori economico-financiar.*

##### 1. Indicatori de lichiditate:

a) indicatorul lichidității curente = 1,8

b) indicatorul lichidității imediate = 1,5

##### 2. Indicatori de risc:

a) indicatorul gradului de îndatorare = 318,1

b) indicatorul privind acoperirea dobânzilor = nu este cazul

##### 3. Indicatori de activitate:

a) viteza de rotație a stocurilor = 6,1 ori

b) viteza de rotație a debitelor-clienți

debite = 350,9 zile

clienți = 114,3 zile

c) viteza de rotație a creditelor – furnizor = 42,2 zile

d) viteza de rotație a activelor imobilizate = 0,76

e) viteza de rotație a activelor totale = 0,40

##### 4. Indicatori de profitabilitate:

a) rentabilitatea capitalului angajat = 0,09 %

b) marja luată din vânzări = 9,9 %

#### NOTA 10

##### *Alte informații*

Societatea a încheiat exercițiul financiar cu un profit net de 429746 lei. Profitul realizat se datorează în mare parte altor activități.

În anul 2011, societatea a realizat o cifră de afaceri în sumă de 4480727 lei.

Segmentele de activități din care s-a obținut cifra de afaceri sunt:

- producția de bază = 3172244 lei;
- produse reziduale = 1032759 lei;
- închirieri = 238611 lei;
- operațiuni de capital = 377044 lei.

Prin contractul nr 01/05.01.2011 în suma de 915771,87 lei privind Executie si montaj confectie metalica, copertine de protectie la buncarele de cereale Banu Maracine si Calafat a existat o relatie comerciala intre S.C.UTALIM S.A. SLATINA si S.C.ASTRA S.A.CRAIOVA.

Cheltuielile realizate în avans în suma de 1766425.79 lei reprezintă cheltuieli cu reparatii cladiri si comision de vinzare teren.

Administrator  
Mircescu Vasile



Întocmit  
Dir. Ec. Florescu Gheorghe



Simbol cont	Denumire cont	Debit precedent	Credit precedent	Rulaj debitor luna	Rulaj creditor luna	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold debitor	Sold creditor
1012	Capital subscris varsat		1445607,50				1445607,50		1445607,50
105	Rezerve din reevaluare		1879926,30				1879926,30		1879926,30
1061	Rezerve legale		121289,65		22099,75		143389,40		143389,40
1068	Alte rezerve		1188987,20		22099,75		1188987,20		1188987,20
106 Total			1310276,85				1332376,60		1332376,60
117	rezultatul reportat		484663,29				484663,29		484663,29
1171	Rezultatul reportat	481069,52				481069,52		481069,52	
117 Total		481069,52				481069,52		481069,52	
121	Profit si pierdere	3833997,29	4487112,93	298119,06	74749,61	4132116,35	4561862,54		429746,19
129	Repartizarea profitului			22099,75		22099,75		22099,75	
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	28995,51	36771,40	2867,56		31863,07	36771,40		4908,33
	Total clasa conturi capital	4344062,32	9644358,27	323086,37	96849,36	4667148,69	9741207,63	503169,27	5577228,21
2111	Terenuri	1656132,36				1656132,36		1656132,36	
212	Constructii	2633160,42	21284,42	147287,82		2780448,24	21284,42	2759163,82	
21211	Diferente din Reevaluarea Cladirilor	529383,00				529383,00		529383,00	
212 Total		3162543,42	21284,42	147287,82		3309831,24	21284,42	3288546,82	
2131	Echipamente tehnologice (masini,util,si	593389,66	70415,23	15356,69	50,00	608746,35	70465,23	538281,12	
2132	Aparate si instalatii de masurare,control si regla	32270,46	4336,01	9916,13	4490,00	42186,59	8826,01	33360,58	
2133	Mijloace de transport	104269,99	-4708,01		508,00	104269,99	-4200,01	108470,00	
213 Total		729930,11	70043,23	25272,82	5048,00	755202,93	75091,23	680111,70	
214	Mobilier,ap.birotica,echip.protectie.alte active	152491,45	3318,44		52978,00	152491,45	56296,44	96195,01	
231	Imobilizari corporale in curs	447890,34		129397,48	147287,82	577287,82	147287,82	430000,00	
232	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1653996,50				1653996,50		1653996,50	
2678	Alte creante imobilizate	62445,00	12874,20			62445,00	12874,20	49570,80	
28111	Amortizarea Diferentei din Reevaluarea		212722,31				212722,31		212722,31
2812	Amortizarea constructiilor	17090,65	1522901,12	-9085,00	4513,43	8005,65	1527414,55		1519408,90
2813	Amortizarea inst.,mijl.transp.,animalelor si plant	53358,23	178520,78	14133,00	7329,13	67491,23	185849,91		118358,68
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	3318,44	100108,82	38884,97	1595,98	42203,41	101704,80		59501,39
281 Total		73767,32	2014253,03	43932,97	13438,54	117700,29	2027691,57		1909991,28
	Total clasa conturi imobilizari	7939196,50	2121773,32	345891,09	218752,36	8285087,59	2340525,68	7854553,19	1909991,28
301	Materii prime	1672737,15	1559761,00	16367,62	60708,12	1689104,77	1620469,12	68635,65	
3022	Combustibili	11208,07	11208,07	539,07	539,07	11747,14	11747,14		
30221	Combustibili Administratie	3941,57	3941,57	445,09	445,09	4386,66	4386,66		



Simbol cont	Denumire cont	Debit precedent	Credit precedent	Rulaj debitor luna	Rulaj creditor luna	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold debitor	Sold creditor
3024	Piese de schimb	5393,18	5308,15	18,00	74,65	5411,18	5382,80	28,38	
3028	Alte materiale consumabile	9315,03	9281,18	1268,58	1263,48	10583,61	10544,66	38,95	
302 Total		29857,85	29738,97	2270,74	2322,29	32128,59	32061,26	67,33	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	22252,07	18833,29	14375,91	16624,77	36627,98	35458,06	1169,92	
331	Produce in curs de executie	4643570,15	4080406,62	278785,08	563163,53	4922355,23	4643570,15	278785,08	
345	Produce finite	2864442,40	2761286,06	354287,75	457444,09	3218730,15	3218730,15		
346	Produce reziduale	1022940,02	1022940,02	19638,00	19638,00	1042578,02	1042578,02		
348	Diferente de pret la produse	542524,10	522986,21	196170,59	215708,48	738694,69	738694,69		
371	Marfuri	1984,83	1984,83			1984,83	1984,83		
381	Ambalaje	710,72	646,74		63,98	710,72	710,72		
	Total clasa conturi stocuri si prod.	10801019,29	9998583,74	881895,69	1335673,26	11682914,98	11334257,00	348657,98	
401	Furnizori	4814816,77	5147405,68	892010,67	769879,99	5706827,44	5917285,67		210458,23
404	Furnizori de imobilizari	3021789,80	3021789,80	174239,86	193282,15	3196029,66	3215071,95		19042,29
409	Furnizori - debitori	128005,19	1679,28	-126050,42	169,20	1954,77	1848,48	106,29	
411	Clienti	5510357,18	4414919,02	591302,73	480378,56	6101659,91	4895297,58	1206362,33	
4118	Clienti incerti sau in litigiu	6360,37				6360,37		6360,37	
411 Total		5516717,55	4414919,02	591302,73	480378,56	6108020,28	4895297,58	1212722,70	
419	Clienti creditor	1009,55	5900441,49			1009,55	5900441,49		5899431,94
421	Personal-salarii datorate	923825,00	957491,00	93294,00	89187,00	1017119,00	1046678,00		29559,00
423	Personal-ajutoare materiale datorate	10088,00	10088,00		402,00	10088,00	10490,00		402,00
425	Avansuri acordate personalului	312211,00	308435,00	32550,00	32656,00	344761,00	341091,00	3670,00	
427	Retineri din remuneratii-datorate tertilor	11376,00	12382,18	994,00	885,00	12370,00	13267,18		897,18
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	16,00	16,00			16,00	16,00		
4282	Alte creante in legatura cu personalul	278,00	278,00	155,00	155,00	433,00	433,00		
428 Total		294,00	294,00	155,00	155,00	449,00	449,00		
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	197325,00	215577,00	18252,00	19112,00	215577,00	234689,00		19112,00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	99618,00	108834,00	9216,00	9646,00	108834,00	118480,00		9646,00
4313	Contributie Angajator Sanatate	49128,00	53692,00	4564,00	4760,00	53692,00	58452,00		4760,00
4314	Contributia Sanatate Angajati	51897,00	56717,00	4820,00	5035,00	56717,00	61752,00		5035,00
4315	Contrib de asigurare pt acc de munca si boli prof	3803,00	4144,00	341,00	357,00	4144,00	4501,00		357,00
4316	Contrib pt concedii si indemnizatii	8208,00	8934,00	1128,00	758,00	9336,00	9692,00		356,00
431 Total		409979,00	447898,00	38321,00	39668,00	448300,00	487566,00		39266,00
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj	4606,00	5033,00	427,00	446,00	5033,00	5479,00		446,00
4372	Contributia personalului la fondul de somaj	4602,00	5031,00	429,00	448,00	5031,00	5479,00		448,00
437 Total		9208,00	10064,00	856,00	894,00	10064,00	10958,00		894,00

Simbol cont	Denumire cont	Debit precedent	Credit precedent	Rulaj debitor luna	Rulaj creditor luna	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold debitor	Sold creditor
441	Impozitul pe profit/venit				12229,00		12229,00		12229,00
4423	TVA de plata	378064,00	802896,00	424832,00	-74674,00	802896,00	728222,00	74674,00	
4426	TVA deductibila	1401915,68	1401915,68	187764,28	187764,28	1589679,96	1589679,96		
4427	TVA colectata	2202602,49	2202602,49	113090,13	113090,13	2315692,62	2315692,62		
442 Total		3982582,17	4407414,17	725686,41	226180,41	4708268,58	4633594,58	74674,00	
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	96643,00	105358,00	8715,00	11178,00	105358,00	116536,00		11178,00
4441	Impozit Colaboratori	3462,00	3777,00	315,00	315,00	3777,00	4092,00		315,00
444 Total		100105,00	109135,00	9030,00	11493,00	109135,00	120628,00		11493,00
446	Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate	82400,17	82400,17	17,55	17,55	82417,72	82417,72		
4471	Fond pentru Handicapati	3502,00	4172,00	670,00	670,00	4172,00	4842,00		670,00
4472	Comision ITM	186,00	186,00			186,00	186,00		
4473	Fond Garantare pt Plata Creantelor Comerciale	2295,00	2509,00	214,00	223,00	2509,00	2732,00		223,00
447 Total		5983,00	6867,00	884,00	893,00	6867,00	7760,00		893,00
461	Debitori diversi	7706501,61	7682460,04			7706501,61	7682460,04	-24041,57	
462	Creditori diversi	26776,41	29683,90	2906,69		29683,10	29683,90		0,80
471	Cheltuieli inregistrate in avans	1116537,85	3802,91	653863,37	172,52	1770401,22	3975,43	1766425,79	
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	70196,79	70046,88	40,00	-0,35	70236,79	70046,53	190,26	
	Total clasa conturi terți	28250402,86	32624697,52	3090100,86	1858542,03	31340503,72	34483239,55	3081830,61	6224566,44
5121	Conturi la banci in lei	11763015,78	8717607,72	468784,88	1599892,38	12231800,66	10317500,10	1914300,56	
5311	Casa in lei	710185,91	700862,09	66449,73	66499,23	776635,64	767361,32	-9274,32	
5328	Alte valori	8075,00	8075,00	11800,00	11800,00	19875,00	19875,00		
542	Avansuri de trezorgie	87840,41	87840,41	9108,39	9108,39	96948,80	96948,80		
581	Viramente interne	560400,00	560400,00	54700,00	54700,00	615100,00	615100,00		
	Total clasa conturi trezorerie	13129517,10	10074785,22	610843,00	1742000,00	13740360,10	11816785,22	1923574,88	
601	Cheltuieli cu materiile prime	1558422,91	1558422,91	60708,12	60708,12	1619131,03	1619131,03		
6022	Cheltuieli privind combustibilii	11208,07	11208,07	539,07	539,07	11747,14	11747,14		
60221	Cheltuieli privind combustibil Megan	3941,57	3941,57	445,09	445,09	4386,66	4386,66		
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	5308,15	5308,15	74,65	74,65	5382,80	5382,80		
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	9281,18	9281,18	1263,48	1263,48	10544,66	10544,66		
602 Total		29738,97	29738,97	2322,29	2322,29	32061,26	32061,26		
603	Cheltuieli privind mat.de nat.obiectelor de invent	18833,29	18833,29	16624,77	16624,77	35458,06	35458,06		
605	Cheltuieli privind energia si apa	269943,34	269943,34	24408,54	24408,54	294351,88	294351,88		

# BALANTA DE VERIFICARE

SC UTALIM SA

Luna decembrie anul 2011

Pagina 4

Simbol cont	Denumire cont	Debit precedent	Credit precedent	Rulaj debitor luna	Rulaj creditor luna	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold debitor	Sold creditor
607	Cheltuieli privind marfurile	1984,83	1984,83			1984,83	1984,83		
608	Cheltuieli privind ambalajele			63,98	63,98	63,98	63,98		
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	66744,00	66744,00			66744,00	66744,00		
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile gestiune, chiri	9004,75	9004,75	99,06	99,06	9103,81	9103,81		
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	8932,70	8932,70	1569,17	1569,17	10501,87	10501,87		
621	Cheltuieli cu colaboratorii	32571,00	32571,00	2961,00	2961,00	35532,00	35532,00		
6231	Cheltuieli cu protocolul	1189,47	1189,47	383,87	383,87	1573,34	1573,34		
6232	Cheltuieli cu reclama si publicitatea	1667,49	1667,49	386,00	386,00	2053,49	2053,49		
623 Total		2856,96	2856,96	769,87	769,87	3626,83	3626,83		
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	49921,39	49921,39	5442,26	5442,26	55363,65	55363,65		
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	6732,18	6732,18	2028,23	2028,23	8760,41	8760,41		
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	12116,85	12116,85	1467,57	1467,57	13584,42	13584,42		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	8460,18	8460,18	700,26	700,26	9160,44	9160,44		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	285266,42	285266,42	10343,67	10343,67	295610,09	295610,09		
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asi	142198,65	142198,65	1866,85	1866,85	144065,50	144065,50		
641	Cheltuieli cu salariile personalului	929908,00	929908,00	89187,00	89187,00	1019095,00	1019095,00		
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatii	8075,00	8075,00	11800,00	11800,00	19875,00	19875,00		
6451	Contributia unitatii la asigurarile sociale	194298,00	194298,00	18625,00	18625,00	212923,00	212923,00		
6452	Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	4650,00	4650,00	446,00	446,00	5096,00	5096,00		
6453	Contributie angajator sanatate	48352,00	48352,00	4638,00	4638,00	52990,00	52990,00		
6454	Contr de asig pt accidente de munca si boli prof	3633,00	3633,00	348,00	348,00	3981,00	3981,00		
6455	Contributii pt concedii si indemnizatii	7904,00	7904,00	758,00	758,00	8662,00	8662,00		
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia s	4308,00	4308,00			4308,00	4308,00		
645 Total		263145,00	263145,00	24815,00	24815,00	287960,00	287960,00		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	975,43	975,43	1114,34	1114,34	2089,77	2089,77		
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte op.cap.	20878,77	20878,77	14093,03	14093,03	34971,80	34971,80		
658 Total		21854,20	21854,20	15207,37	15207,37	37061,57	37061,57		
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	26,66	26,66			26,66	26,66		
666	Cheltuieli privind dobanzile	1327,40	1327,40	66,71	66,71	1394,11	1394,11		
668	Alte cheltuieli financiare	2599,87	2599,87			2599,87	2599,87		
6811	Cheltuieli de expl. privind amortizarea imobilizarii	103332,74	103332,74	13438,54	13438,54	116771,28	116771,28		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit			12228,80	12228,80	12228,80	12228,80		
6 TOTAL	TOTAL CHELTUIELI din care :	3833997,29	3833997,29	298119,06	298119,06	4132116,35	4132116,35		
EXPL	CHELTUIELI EXPLOATARE	3830043,36	3830043,36	298052,35	298052,35	4128095,71	4128095,71		
FINAN	CHELTUIELI FINANCIARE	3953,93	3953,93	66,71	66,71	4020,64	4020,64		
701	Venituri din vanzarea produselor finite	2503509,42	2503509,42	443866,90	443866,90	2947376,32	2947376,32		

# BALANTA DE VERIFICARE

SC UTALIM SA

Luna decembrie anul 2011

Pagina 5

Simbol cont	Denumire cont	Debit precedent	Credit precedent	Rulaj debitor luna	Rulaj creditor luna	Total sume debitoare	Total sume creditoare	Sold debitor	Sold creditor
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	1022940,02	1022940,02	9819,00	9819,00	1032759,02	1032759,02		
704	Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	211291,00	211291,00	13577,19	13577,19	224868,19	224868,19		
706	Venituri din redevente locatii de gestiune si chir	229399,94	229399,94	9210,70	9210,70	238610,64	238610,64		
707	Venituri din vanzarea marfurilor	34782,97	34782,97	2329,60	2329,60	37112,57	37112,57		
711	Variatia stocurilor	8492879,56	8492879,56	848881,42	848881,42	9341760,98	9341760,98		
7581	Venituri din creante reactivitate si debitori diversi	58,00	58,00			58,00	58,00		
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte op.capital	377044,18	377044,18			377044,18	377044,18		
7588	Alte venituri din exploatare	220,00	220,00	155,00	155,00	375,00	375,00		
758 Total		377322,18	377322,18	155,00	155,00	377477,18	377477,18		
766	Venituri din dobanzi	557,98	557,98	2591,15	2591,15	3149,13	3149,13		
768	Alte venituri financiare	2048,77	2048,77	272,75	272,75	2321,52	2321,52		
7 TOTAL	TOTAL VENITURI din care :	12874731,84	12874731,84	1330703,71	1330703,71	14205435,55	14205435,55		
EXPL	VENITURI EXPLOATARE	12872125,09	12872125,09	1327839,81	1327839,81	14199964,90	14199964,90		
FINAN	VENITURI FINANCIARE	2606,75	2606,75	2863,90	2863,90	5470,65	5470,65		
TOTAL		81172927,20	81172927,20	7288286,22	7288286,22	88461213,42	88461213,42	13711785,93	13711785,93

DIRECTOR,





S.C.UTALIM S.A.SLATINA

RAPORTUL  
ADMINISTRATORILOR CU PRIVIRE LA GESTIONAREA SOCIETATII PE ANUL  
2011 ANALIZATA PE BAZA BILANTULUI ANUAL AL CONTULUI DE PROFIT SI  
PIERDERE

Consilul de Administratie numit in Adunarea Generala a Actionarilor a efectuat analiza activitatilor desfasurate pe anul 2011 in baza documentelor privind operatiunile economico-financiare, a principiilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2011.

La intocmirea bilantului contabil si a anexelor sale a stat balanta sintetica de verificare corelata cu toate analiticile corespunzatoare cu respectarea Legii nr.82/1991 si Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009.

Analizind conturile de venituri si cheltuieli comparativ cu B.V.C.pe anul 2011 ,s-a constatat ca acestea au fost realizate pe fiecare indicator astfel :

INDICATORUL	PREVAZUT B.V.C.	REALIZAT	DIFERENTE %
Venituri totale	3000000	4561863	152,06
Venituri din exploatare	2999000	4556392	151,93
Venituri financiare	1000	5471	547,1
Venituri extraordinare			
Cheltuieli totale	2800000	4119888	147,13
Cheltuieli pentru exploatare	2797000	4115867	147,15
Cheltuieli cu personalul	1259000	1326930	105,4
Cheltuieli materiale	880000	1686650	191,7
Cheltuieli financiare	3000	4071	135,7
Cheltuieli extraordinare			
Rezultat brut	200000	441975	221,0
Rezultat din exploatare	202000	440525	218,1
Rezultat financiar	-2000	1450	
Rezultat extraordinar			
Impozit pe profit	30400	12229	40,2
Profit net	169600	429746	253,4

Din datele prezentate comparativ cu B.V.C.se poate preciza :

- veniturile s-au realizat in proportie de 152,06 % ,iar cheltuielile in proportie de 147,13%.

In ceea ce priveste veniturile pe structura situatia se prezinta astfel :

- productie de baza 63,0 %
- vinzari de deseuri 22.6 %
- chirii 5,2 %



- vinzari de mijloace fixe	8,3 %
- vinzari de materiale	0.8 %
-venituri financiare	0,1%

Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugata este de 78,6 %.

Ponderea cheltuielilor materiale in total cheltuieli pentru exploatare este de 41,0 %

Nivelul scazut al cheltuielilor materiale este dat de faptul ca anumite comenzi s-au efectuat cu materialele clientilor.

In total cheltuieli de exploatare ponderea o detin cheltuielile cu materialele ,41,0 %,urmat de cheltuielile cu manopera 18,9 %,alte cheltuieli externe ( energie si apa) 7,2 %.

#### SITUATIA ACTIVELORE

La data de 31.12.2011 activele societatii sint formate din :

- imobilizari corporale	5894991 lei
- stocuri	348763 lei
-creante	1364869 lei
- disponibilitati banesti	1923575 lei
- conturi de regularizare	1766426 lei
<b>TOTAL</b>	<b>11298624 lei</b>

Comparativ cu aceiasi perioada a anului trecut,suma activelor este mai mare cu suma de 6057540 lei.

O scadere importanta au suferit Stocurile cu suma 377704lei.

In ceea ce priveste activul net la finele anului 2011,acesta a fost de 5072372 lei.

Nivelul rotatiei stocurilor a fost de 28,4 zile,mai mre cu 84,8 zile fata de aceiasi perioada a anului 2010

In baza deciziei nr.,s-a efectuat inventarierea patrimoniului constatindu-se urmatoarele :

- plusuri	0 lei
- minusuri	0 lei
-compensari	0 lei
- materiale declassate	0 lei
-casari mijloace fixe	58026,00 lei
- materiale fara miscare	25528,44 lei

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform normelor legale ,prin numarare,masurare si cintarire.

#### SITUATIA CAPITALURILOR

Capitalurile societatii sint formate din capitaluri proprii,care la data de 31.12.2011 erau in suma de 5069150 lei :

-capital social subscris varsat	1445607 lei
- diferente din reevaluare	1879926 lei
- rezerve	1332376 lei
- rezultatul anului curent	429746 lei

Fata de aceiasi perioada a anului trecut capitalurile proprii au crescut cu suma de 429747 lei

Cresterea se datoreaza in mare parte cresterii profitului cu suma de 429747 lei .

#### SITUATIA DATORIILORE



La data de 31.12.2011.datoriile totale sint in suma de 5229474 lei,cu 5627793 lei mai mare fata de 31.12.2010.

Datoriile se compun din :

- furnizori 229501 lei
- clienti creditorii 5899432 lei
- bugetul de stat 64775 lei

O scadere semnificativa au avut Furnizorii cu suma de 184351, si bugetul de stata scazut cu suma de 19307 lei,iar Clientii creditorii au crescut cu suma de 5820668 lei.

Perioada de rambursare a datoriilor a fost de 350,9 zile.

#### SITIATIA CREANTELOR

La 31.12.2011,creantele de recuperat sint in suma de 1364869 lei ,cu 333733 lei mai mare decit aceiasi perioada a anului trecut.

Perioada de recuperare a creantelor a fost de 114,3 zile.

In ceea ce priveste continuitatea functionarii societatii ,pentru anul 2012 nivelul comenzilor este scazut.

Fata de cele prezentate ,putem concluziona ca societatea se afla in progres fata de anul precedent drept pentru care propunem Adunarii Generale a Actionarilor aprobarea Bilantului Contabil si al Contului de Profit si Pierdere in forma prezentata.

Consilul de Administratie





Raport anual conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006

Pentru exercițiul financiar 2011

Data raportului: 20.04.2012

Denumirea societății comerciale S.C. UTALIM S.A. Slatina

Sediul social: Slatina

Număr de telefon / Fax : 0249 / 415168, 0249 / 434678

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: R 1521066

Număr de ordine în Registrul Comerțului J28/4/1991

Capital social subscris și varsat : 1445607,50 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BURSA ELECTRONICA RASDAQ S.A. București

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială – nu este cazul.

## 1. Analiza activității societății comerciale

### 1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Obiectul principal de activitate al societății este producerea și comercializarea de utilaj tehnologic pentru industria alimentară. Societatea mai produce rezervoare, cisterne, confecții metalice și părți componente.

### b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

Societatea a fost înființată conform HCM 1036/20.11.1970, sub denumirea de Întreprinderea de Utilaj Alimentar Slatina.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

- Nu este cazul.

### d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

În cursul anului 2011 s-au înregistrat creșteri de mijloace fixe în sumă de 2.640.365 lei, după cum urmează:

-Modernizare cladire	= 147.288 lei
-Instalatii	= 407.045 lei
-Avansuri si imobilizari in curs	= 2.083.996 lei.

Totodată s-au înregistrat înstrăinări de active în valoare de 152.672 lei, după cum urmează:

-casari masini si utilaje = 152.672 lei

### e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

#### 1.1.1 Elemente de evaluare generală :

- a) profit net = 429.746 lei;
- b) cifra de afaceri = 4.480.727 lei;
- c) export = 0;
- d) costuri = 3.116.066 lei;
- e) % din piață deținut ~ 3% ;
- f) lichiditate (disponibil în cont, etc.) = 1.923.575 lei

### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea :

a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

-dispozitive de dozare alumina, dispozitive de strans tije anodice, rondoane,

-rezervoare

-confectii metalice

- Principalii beneficiari ai produselor realizate de societate în anul 2011 au fost: SC VIMETCO SA., SC ALRO SA, SC ASTRA SA, S.C. CONFORT 2000 SRL Slatina, S.C. GRUP PRIMACONS S.A. Slatina , SC ROQUETTE SA, SC DIAMANT, S.C. ELECTROCARBON S.A. Slatina si SC TMK-ARTROM SA Slatina si diversi particulari.

- Metoda de distribuire - vânzare directă de la societate.

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani;

Detalii	2009		2010		2011	
	% în total venituri	% în cifra de afaceri	% în total venituri	% în cifra de afaceri	% în total venituri	% în cifra de afaceri
Utilaj tehnologic pentru industrie alimentară	-	-	1	1,1	0,8	0,8
Diverse confecții metalice	100	100	100	100	62,9	86,3

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Nu este cazul.

### 1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico – materială (surse indigene, surse din import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale. Aprovizionarea se face ritmic în funcție de comenzile și contractele existente, din surse indigene, evitându-se crearea de stocuri de materiale fără mișcare. Alegerea surselor de aprovizionare se face în funcție de calitate, preț, modalități de plată, termen de livrare.

### 1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Volumul vânzărilor va crește în perioada următoare.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piața a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

- Ponderea pe piață a produselor - circa 3%
- Numărul competitorilor - peste 20.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

-Nu este cazul.

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

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

Numărul de angajați la 31.12.2011 a fost de 59 persoane. Nivelul de pregătire a angajaților corespunde cerințelor legale pentru fiecare loc de muncă. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 85 %.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre directorul general și salariați sunt de colaborare.

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

Descrierea sintetică a activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Societatea nu se afla în litigii în legătura cu încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

#### 1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare – dezvoltare.

Nu este cazul.

#### 1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash-flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Societatea este expusă față de riscul de preț, de credit de lichiditate și de cash-flow, deoarece tehnologia este învechită, utilajele vechi, dimensiunile societății sunt mari, ceea ce înseamnă cheltuieli neeconomice.

Obiectivul principal al societății privind managementul de risc este restrângerea activității într-o secție, închirierea de spații, retehnologizarea.

#### 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor elementelor, evenimentelor sau a factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

-Lipsa de comenzi.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, asupra situației financiare a societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

-Nu este cazul.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

-Nu este cazul.

## 2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

- S.C. UTALIM S.A. Slatina se află amplasată în zona de nord a orașului, pe un aliniament ce cuprinde S.C. ALTUR S.A. și S.C. ALRO S.A. Amplasamentul este situat în dreptul stației PECO PETROM, pe strada Pitești, la intersecția cu strada Cireașov.

- S.C. UTALIM S.A. are o suprafață construită de 61.019m<sup>2</sup>. Hala de fabricație este de tip monobloc și are o suprafață construită de 22.542 m<sup>2</sup>.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale

Gradul de uzură a proprietăților societății este de 50,4%.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

S.C. UTALIM S.A. nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor sale.

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

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii trei ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor trei ani.

Profitul net realizat în ultimii 3 ani s-a repartizat pentru acoperirea pierderilor anterioare ,mai puțin suma de 484664 lei.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

-Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte tipuri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

-Nu este cazul.

#### 4. Conducerea societății comerciale

Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiență profesională, funcția și vechimea în funcție)

Consiliul de Administrație are următoarea componență:

- ing. Rîcă Seor Veroniu - presedinte , 46 ani, inginer, este in Consiliul de Administratie din data de 15.12.2000;

-ing. Strambeanu Ovidiu-membru, 43 ani, inginer, este in Consiliul de Administratie din 09.06.2008;

-ing. Cremenescu Petrisor-membru, 49 ani, inginer, este in Consiliul de Administratie din 09.06.2008.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

-Nu este cazul.

c) Participarea administratorului la capitalul societății comerciale.

- ing. Rîcă Seor Veroniu – 48,5896 %

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale.

-Nu este cazul.

#### 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.

- ing. Mircescu Vasile Director general

- ing. Ceaușu Constantin Director tehnic și de producție

- ec. Florescu Gheorghe Director economic

Pentru fiecare prezentarea următoarelor informații:

a)Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă.

Termen nelimitat.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive.

-Nu este cazul.

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

-Nu este cazul.

Vânzarea sau oprirea unui segm. de activ. în ultimele 6 luni	-	-	-	-	-	-
Dividende declarate și plătite	-	-	-	-	-	-

c) Cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, în nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Diferențele dintre încasările și plățile societății la începutul și sfârșitul perioadei s-au menținut constante.

## 6. Semnături

Președinte Consiliu de Administrație,  
Ing. Rica Seor Veroniu



Director General,  
Ing. Mircescu Vasile



Director Economic,  
Ec. Florescu Gheorghe

