

Bifati numai dacă este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

Entitatea SC COMTRAM SA

DIRECȚIA GENERALĂ A FINANTELOR,  
 PUBLICE A JUDEȚULUI SIBIU  
 ADMINISTRAȚIA FINANTELOR PUBLICE  
 PENTRU CONTRIBUABILI MIJLOCI  
 \*REGISTRATURA 3\*

Adresa

Judet Sibiu Sector Localitate Sibiu Nr. 12035 Din 27. APR. 2012  
 Strada Henri Coanda Nr. 75 Bloc Scara Ap. Telefon 0269230909

Număr din registrul comerțului J32 300 1991

Cod unic de înregistrare 2 6 8 0 9 3 0

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

 Situații financiare anuale

 Raportări anuale

 Forma lungă

 Forma prescurtată

 Forma simplificată

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- 
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
- 

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

14.077.940

Profit/ pierdere

10.513

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ALBU VASILE

Numele si prenumele

DRAGOS RAMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

**BILANT**  
la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	11.917	6.636
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	11.917	6.636
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.750.375	1.740.009
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	3.896.974	3.789.962
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	12.905	10.097
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	139.852	139.852
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	5.800.106	5.679.920
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		301.717
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		301.717
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>5.812.023</b>	<b>5.988.273</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	443.984	624.580
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	1.728.441	722.958
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	174.934	215.807
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		3.373
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	2.347.359	1.566.718
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	6.955.703	3.330.898
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	238.533	281.451
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	7.194.236	3.612.349
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		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	4.737.055	7.584.653
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	14.278.650	12.763.720
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	61.907	32.492
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	4.246.524	3.056.081
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	631.741	529.083
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	4.878.265	3.585.164
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	9.462.292	9.211.048
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	15.274.315	15.199.321
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
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	1.211.830	1.121.381
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	1.211.830	1.121.381
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	2.578.282	2.578.282
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	2.578.282	2.578.282
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71	94.800	94.800
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	125.288	145.829
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	515.656	515.656
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	10.610.158	10.620.670
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	11.125.814	11.136.326
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri 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	138.301	122.703
SOLD D (ct. 117)	82		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	619.055	10.513
SOLD D (ct. 121)	84		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	619.055	10.513
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	14.062.485	14.077.940
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)	88	14.062.485	14.077.940

Suma de control F10: 288140060 / 1017699053

\*) Conturi de repartizat dupa 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 si prenumele

Numele si prenumele

Semnătura



Calitatea

Stampila unitatii



Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	31.554.996	34.424.163
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	31.525.320	34.411.377
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	29.676	12.786
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu 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	1.609.883	
Sold D	08		964.611
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	48.966	57.022
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	33.213.845	33.516.574
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	9.450.644	10.452.511
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	62.278	64.050
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	604.165	526.537
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	29.353	12.569
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	3.232.111	3.421.858
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	2.573.060	2.716.802
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	659.051	705.056
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.685.270	1.816.139
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.685.270	1.816.139
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	17.741.730	17.566.689
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	17.464.861	17.325.839
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	239.377	236.071

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	37.492	4.779
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	-134.472	
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34	134.472	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	32.671.079	33.860.353
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	542.766	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	343.779
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	177.864	363.945
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	34.631	30.069
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	212.495	394.014
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	169	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	34.263	32.323
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	34.432	32.323
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	178.063	361.691
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	720.829	17.912
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	33.426.340	33.910.588
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	32.705.511	33.892.676

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Å):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	720.829	17.912
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	101.774	7.399
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	619.055	10.513
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 518954517 / 1017699053

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

ALBU VASILE

Numele și prenumele

DRAGOS RAMONA

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit	01	1	10.513	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	71.015	71.015	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	71.015	71.015	
- peste 30 de zile	05	71.015	71.015	
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	135	138	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	130	122	

<b>IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	25			
- impozitul datorat la bugetul de stat	26			
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27			
- impozitul datorat la bugetul de stat	28			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29			
- impozitul datorat la bugetul de stat	30			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31			
- impozitul datorat la bugetul de stat	32			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	33			
- impozitul datorat la bugetul de stat	34			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35			
- impozitul datorat la bugetul de stat	36			
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37			
- impozitul datorat la bugetul de stat	38			
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40			
Redevență minieră plătită	41	33.368		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42			
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43			
- subvenții aferente veniturilor	44			
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45			
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47			
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48	239.951		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49			
- din fonduri publice	50			
- din fonduri private	51			

F30 - pag. 3			
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55 ), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64 ), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	63		
- obligatiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	6.959.857	3.338.425
-creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit ( ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	4.154	4.154
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	144.939	20.151
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73	16.231	14.748
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	128.654	5.349
- subventii de incasat(ct.445)	75		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	77	54	54
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	93.594	259.332
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	81		

- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	93.594	259.332
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87		
- părți sociale emise de rezidenti	88		
- obligațiuni emise de rezidenti	89		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- actiuni emise de nerezidenti	91		
- obligatiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
C. în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	780	7.845
- în lei (ct. 5311)	95	780	7.845
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	4.733.175	7.575.143
- în lei (ct. 5121), din care:	98	4.732.764	6.516.318
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100	411	1.058.825
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102	1.243	1.091
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103	1.243	1.091
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	4.857.265	3.585.164
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 )(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- in lei	110		
- in valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ) , (rd. 113+114), din care:	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd. 119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) ( rd. 122+123) din care:	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- in lei	128		
-in valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- in lei	134		
- in valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	4.246.524	3.056.081
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	170.772	181.661
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	439.969	347.422
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	77.831	82.702
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	361.757	264.855
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146	381	-135
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	151		

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160 ), din care:	156	2.578.282	2.578.282
- acțiuni cotate 2)	157	2.578.282	2.578.282
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	106.026	109.329

Suma de control F30 : 64892356 / 1017699053

\*) 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 modificarile si completarile ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

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

1) În categoria “Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ALBU VASILE

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DRAGOS RAMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	31.643			X	31.643
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	31.643			X	31.643
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	1.087.393			X	1.087.393
Constructii	06	1.020.855	33.759			1.054.614
Instalatii tehnice si masini	07	10.842.349	1.670.588	81.457	80.775	12.431.480
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	37.906		303	303	37.603
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	139.852			X	139.852
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	13.128.355	1.704.347	81.760	81.078	14.750.942
<b>Imobilizari financiare</b>	11		304.703	2.986	X	301.717
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	13.159.998	2.009.050	84.746	81.078	15.084.302

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	19.726	5.281		25.007
TOTAL (rd.13 +14)	15	19.726	5.281		25.007
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	357.873	44.125		401.998
Instalatii tehnice si masini	18	6.945.375	1.777.146	81.002	8.641.519
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	25.001	2.807	303	27.505
TOTAL (rd.16 la 19)	20	7.328.249	1.824.078	81.305	9.071.022
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	7.347.975	1.829.359	81.305	9.096.029

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 145712120 / 1017699053

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ALBU VASILE

Numele si prenumele

DRAGOS RAMONA

Semnătura

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## **S.C. COMTRAM S.A SIBIU**

CIF: RO 2680930; Nr. Reg. Comert. J32/300/1991; Capital social 2.578.282,10 lei  
Str. Henri Coandă, Nr. 75, Tel: 0040-269236767, 0742/357099, fax: 0040-269/230909  
[comtram.sibiu@atlassib.ro](mailto:comtram.sibiu@atlassib.ro)

### **DECLARATIE**

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991 s-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2011 pentru:

Persoana juridică: **SC COMTRAM SA**  
Adresa: **Sibiu(32), str. Henri Coandă, nr.75, tel.0269/236767**  
Numar din Registrul Comerțului : **J32/300/1991**  
Forma de proprietate: **34- societate comercială pe acțiuni**  
Activitatea principală : **cod CAEN 4211-Lucrări de construcții drumuri și autostrăzi**  
Cod unic de înregistrare : **RO 2680930**

Directorul –mandatar al societății ,dl.Albu Vasile și a d-nei economist Dragos Ramona își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2011 și confirmă că:

- Politicele contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- Persoana juridică își desfășoară activitatea in condiții de continuitate.

Director-mandatar,  
Ing. Albu Vasile



Economist,  
Dragos Ramona

**Nota 1****ACTIVE IMOBILIZATE**

La 31.12.2011

lei

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>I.Imobilizari necorporale</b>	<b>31.643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31.643</b>	<b>19.726</b>	<b>5.281</b>	<b>0</b>	<b>25.007</b>
-alte imobiliz.necorporale	31.643	0		31.643	19.726	5.281		25.007
-avansuri ptr imob necorporale	0			0	0			0
<b>II.Imobilizari corporale :</b>	<b>13.128.355</b>	<b>1.704.347</b>	<b>81.760</b>	<b>14.750.942</b>	<b>7.328.249</b>	<b>1.824.078</b>	<b>81.305</b>	<b>9.071.022</b>
a. Terenuri (ct.2111)	1.087.393			1.087.393	0			0
b. Constructii (212)	1.020.855	33.759		1.054.614	357.873	44.125		401.998
b. Instalatii tehnice si masini(ct.213)	10.842.349	1.670.588	81.457	12.431.480	6.945.375	1.777.146	81.002	8.641.519
c. Alte instalatii,utilaje si mobilier(ct.214)	37.906	0	303	37.603	25.001	2.807	303	27.505
d. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	139.852			139.852	0			0
<b>III.Imobilizari financiare :</b>	<b>0</b>	<b>304.703</b>	<b>2.986</b>	<b>301.717</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-alte creante imobilizate (ct.2678)	0	304.703	2.986	301.717	0			0
<b>TOTAL (I+II+III)</b>	<b>13.159.998</b>	<b>2.009.050</b>	<b>84.746</b>	<b>15.084.302</b>	<b>7.347.975</b>	<b>1.829.359</b>	<b>81.305</b>	<b>9.096.029</b>

La mijloacele fixe de natura cladirilor , mijloacelor de transport , echipamente de masura si control, mobilier, aparatura birotica regimul de amortizare este liniar. Utilajele aflate in folosinta au regim de amortizare liniar .

Pè parcursul anului 2011 s-au inregistrat reduceri a activelor corporale in suma de 81.078 lei ca urmare a casarilor efectuate. Acestea au fost valorificate prin vanzare de fier vechi la SC ALI-MAR SRL.

Totodata mentionam faptul ca in decembrie 2011 s-a efectuat reevaluarea mijloacelor fixe din grupa "Constructii".Raportul de reevaluare inregistrat sub nr.5015/30.12.2011 a fost intocmit de PF ing. Brate Simion - evaluator ANEVAR leg.1276.

Soldul contului "Alte creante imobilizate" cuprinde valoare garantiilor de buna executie acordate clientilor/antreprenori.

Gradul de uzura la :

- \*constructii = 38,12%
- \*instalatii tehn si masini = 69,51%
- \*alte instalatii si mobilier= 73,15%

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



CONTABIL SEF,  
DRAGOS RAMONA

**Nota 2**

**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

La 31.12.2011

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	4.153,75	0	0	4.153,75
				0
				0
				0
<b>Total</b>	<b>4.153,75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.153,75</b>

Nota: Aceasta suma de 4.153,75 lei reprezinta datoria debitorului SC KAROLA PRO SRL, acest debit figurand in evidentele contabile din anul 2004, insa acesta se afla in procedura de insolventa - dosar nr.49/85/2004.

**Nota 3**

**Repartizarea profitului**

La 31.12.2011

<b>PROFIT DE REPARTIZAT</b>	<b>10.512,62</b>
- ALTE REZERVE -pentru investitii	10.512,62

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



SEF CONTABIL,  
DRAGOS RAMONA

**Nota 4**

**Analiza rezultatului din exploatare  
La 31.12.2011**

LEI

Denumirea Indicatorului		Anul 2010	Anul 2011	2011/2010
0		1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	31.554.996	34.424.163	109%
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate:	30.053.976	33.733.046	112%
	-cheltuieli ale activitatii de baza	16.347.599	29.495.084	180%
	-cheltuielile activitatilor auxiliare	1.071.769	191.718	18%
	-cheltuieli indirecte de productie	12.634.608	4.046.244	32%
3	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.501.020	691.117	46%
4	Cheltuieli de desfacere	11.623	52.894	455%
5	Cheltuieli generale de administratie	849.651	1.064.806	125%
6	Alte venituri din exploatare	-96.980	82.804	%
7	Rezultatul din exploatare (3-4-5+6)	542.766	-343.779	-63%

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



CONTABIL SEF,  
DRAGOS RAMONA

## Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor  
31.12.2011

## I. Situatia creantelor

lei

Creante	Sold la 31 decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total, din care :</b>	<b>3.612.349</b>	<b>3.612.348,93</b>	<b>0,00</b>
Cienti	3.330.898,42	3.330.898,42	0
Furnizori debitori	0	0	0
Debitori diversi	259.332	259.332	0
TVA de recuperat	0	0	0
TVA neexigibila	5.349	5.349	0
Alte creante fata de bug.statului	14.802	14.802	0
Alte creante in legatura cu persona	1.967,51	1.967,51	0

## II.Situatia datoriilor

Lei

Datorii	Sold la 31 decembrie (col.2+3+4)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care :</b>	<b>4.706.546</b>	<b>3.585.164</b>	<b>1.121.381</b>	<b>0</b>
Furnizori	3.006.036,00	3.006.036,00	0	0
Furnizori-colaboratori	9.178	9.178,00	0	0
Furnizori de imobilizari	0	0,00	0	0
Furnizori-facturi nesosite	40.867,47	40.867,47	0	0
Creditori diversi	0	0,00	0	0
Credite pe termen scurt	0	0,00	0	0
Cienti creditor	0	0,00	0	0
Salarii, viramente salarii	236.229	236.228,81	0	0
Decontari din op.de participatie	0,00	0,00	0	0
Datorii legate de personal	51.439,25	51.439,25	0	0
Impozit pe profit	7.398,73	7.398,73	0	0
TVA de plata	234.016,01	234.016,01	0	0
Alte impozite si taxe	0,00	0,00	0	0
Alte impr.si datorii asimilate	1.121.381,40	0,00	1.121.381,40	0

DIRECTOR,  
ALBU VASILESEF CONTABIL,  
DRAGOS RAMONA

## SC COMTRAM SA

### Nota 6

#### **Principii, politici si metode contabile**

Situațiile financiare anuale au fost întocmite și prezentate în conformitate cu Legea nr. 82/1991-republicată, a OMF nr.2870/2010 și a OMF nr.3055/2009, respectându-se principiile de baza ale contabilității.

##### Principiul continuității activității

Anul 2011 a fost un an cu o activitate continuă și în creștere, cifra de afaceri înregistrând o creștere față de 2010 cu 9,09%. Obiectivele managementului societății sunt de a păstra trendul crescător al indicatorilor financiar-economici cantitativi și calitativi, și de a crea locuri de muncă.

##### Principiul permanentei metodelor

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2011 asigură comparabilitatea în timp și anume:

a) Pentru imobilizări s-a procedat astfel:

- Evaluarea la intrare în patrimoniu s-a realizat la preț de achiziție;
- Evaluarea la închiderea exercițiului s-a reflectat în bilanț la valoare de intrare în patrimoniu. În luna decembrie 2011 s-a efectuat reevaluarea mijloacelor fixe din grupa „Construcții”, operațiune efectuată de către un evaluator ANEVAR, dl. Ing. Brate Simion.

Metoda de amortizare este cea a regimului de amortizare liniară pentru clădiri, mijloace de transport, echipamente de control și măsurare, aparatura de birou-mobilier și parte din parcul de utilaje. Pentru câteva utilaje care s-a considerat ca acestea vor fi supuse uzurii fizice mai accentuate s-a optat pentru regimul de amortizare accelerată.

Mijloacele fixe pentru care s-a optat la data achiziționării a se aplica amortizarea fiscală de 20% sunt păstrate în continuare în patrimoniu societății.

b) Pentru stocurile de materiale auxiliare, combustibili, piese de schimb, alte materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar:

- Metoda de evidențiere este cea a inventarului permanent;
- Evaluarea la intrarea în patrimoniu s-a făcut la cost de achiziție și de producție;
- Evaluarea cu ocazia ieșirii din patrimoniu s-a făcut utilizând metoda FIFO;
- Evaluarea la închiderea exercițiului s-a reflectat în bilanț la valoarea de intrare în patrimoniu.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor și nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

c) Pentru creanțe:

- La intrare s-a făcut la valoarea de înregistrare în contabilitate

- La închiderea exercițiului s-a reflectat în bilanțul contabil, la valoarea de intrare în patrimoniu, corectată la sfârșitul anului cu diferențele de curs rezultate față de moneda euro.
  - La ieșire s-a operat la valoarea de înregistrare
- Nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

d) Pentru datorii:

- La intrare s-a făcut la valoarea de înregistrare
- La închiderea exercițiului s-a efectuat ajustările cu diferențele de curs rezultate față de moneda euro.
- La ieșire s-a înregistrat la valoarea la care au fost înregistrate în evidența contabilă.

Nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

e) Pentru mijloace de trezorerie

- Evaluarea la intrare s-a făcut la valoare de înregistrare
- La ieșire s-au evaluat la valoarea de intrare.
- La închiderea exercițiului s-a efectuat ajustările cu diferențele de curs rezultate față de moneda euro.

Nu s-au înregistrat tratamente contabile alternative.

f) Cheltuielile și veniturile realizate:

Conturile de venituri și cheltuieli au fost analizate în momentul înregistrării în contabilitate, cu oglindirea deductibilității sau nedeductibilității asupra impozitului fiscal al acestora.

Principiul prudenței

S-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la 31.12.2011. S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere până la încheierea exercițiului financiar. De asemenea, s-a ținut cont de toate ajustările de valoare datorate depreciilor.

Principiul independenței exercițiului

S-au înregistrat și cuprins în situațiile financiare toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sumelor sau efectuării plăților, despre care unitatea a avut cunoștință până la data întocmirii bilanței de verificare și a bilanțului contabil la 31 decembrie 2011.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

Pentru stabilirea unui post din bilanț s-a pornit de la determinarea separată a valorii fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al anului 2011 corespunde cu bilanțul de închidere al anului 2010.

### Principiul necompensării

Nu s-au efectuat compensări între posturi de activ și cele de pasiv, respectiv între venituri și cheltuieli.

### Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

### Principiul pragului de semnificație

Elementele cu o valoare semnificativa au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare, cele ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate.

În concluzie, în anul 2011 nu au fost abateri de la principiile contabile.

### **Tratamente contabile**

Pentru evaluarea elementelor din bilanț s-a folosit regula costului istoric:

- la intrarea în gestiune bunurile s-au evaluat și înregistrat la valoarea de intrare-valoare contabilă;
- creanțele și datoriile s-au înregistrat la valoarea lor nominală, respectiv la valoarea de intrare –valoare contabilă;
- la închiderea exercitiului financiar, elementele deținute de societate s-au evaluat și reflectat în bilanț la valoarea de intrare respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii;
- la ieșirea din patrimoniu sau la darea în consum , bunurile s-au evaluat și scăzut din gestiune la valoarea lor de intrare;
- imobilizările incluse în bilanț s-au înregistrat la costul de achiziție;
- plasamentele din postul activului “ terenuri și construcții” sunt evaluate la costul de achiziție sau la valoare justă.

Nu s-au aplicat tratamente contabile alternative.

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



SEF CONTABIL,  
DRAGOS RAMONA

## SC COMTRAM SA

### Nota 7

## ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

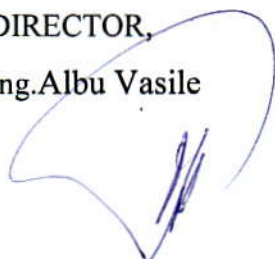
Capital social subscris și vărsat în anul 2011 este de 2.578.282,10 lei , împărțit în 25.782.821 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

Structura sintetică a acționariatului a societății COMTRAM conforma cu registru de evidență a acționarilor ținut de către DEPOZITARUL CENTRAL SRL:

1. **SC TRANSCAR SRL** , sediul in Sibiu, str.Tractorului, nr.14, înregistrată la O.R.C. Sibiu nr. J32/1431/1993 –21.319.926 acțiuni, cota de participare 82,690%;
2. **SC ATLASSIB SRL** , sediul in Sibiu, str.Tractorului, nr.14, înregistrată la O.R.C. Sibiu sub nr. J32/1430/1993 – 2.106.712 acțiuni, cota de participare 8,171%;
3. **S.I.F. TRANSILVANIA**, sediul in Brașov, str.N.Iorga, nr.2 –528.978 acțiuni, cota de participare 2,052%;
4. **SC ATLANTIC TRAVELS SRL**, sediul in Sibiu, str.Tractorului, nr.14, înregistrată la O.R.C. Sibiu sub nr. J32/1994/1994 – 102.530 acțiuni, cota 0,398%;
5. **CARABULEA ILIE**, domiciliat in Sibiu, str.Negruzzi, nr.11 – 1.214.568 acțiuni, cota de participare 4,711%;
6. **ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE** – 510.107 acțiuni, cota de participare 1,978%.

**Pe parcursul anului 2011 SC COMTRAM SA nu a emis nici un fel de acțiuni sau obligațiuni.**

DIRECTOR,  
Ing.Albu Vasile



SEF CONTABIL,  
ec.DRAGOS RAMONA



**Nota 8****Informații privind salariații, directorii și administratorii**

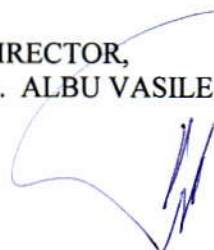
1. Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori – nu este cazul .
2. Valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului – nu este cazul.
3. Obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora – nu este cazul .
4. Informatii generale privind salariatii firmei :

Nr crt.	Structura	Anul 2010	Anul 2011	% 2011/2010
1	Directiune	2	2	100%
2	Tesa	12	12	100%
3	Ingineri	4	5	125%
4	Sef coloana	2	2	100%
5	Soferi	22	24	109%
7	Maistri/Tehnicieni	7	7	100%
8	Mecanici atelier	8	7	88%
9	Mecanici utilaje	14	15	100%
10	Laborante	2	2	100%
11	Muncitori	48	48	100%
12	Paza	14	14	100%
	<b>Total</b>	<b>135</b>	<b>138</b>	<b>105%</b>
1	Administratori	5	5	100%
2	Cenzori	3	3	100%

Chelt. cu personalul angajat	2010 - lei-	2011 - lei-	2011-2010
Salarizarea directorilor	123.550	125.807	+1,8%
Salarizare administratori	12.000	9.178	-23,5%
Salarizare cenzori	9.000	9.000	%
Chelt cu salariile brute	2.261.312	2.426.215	+7,3%
Chelt cu asig sociale	507.051	544.671	+7,4%
Chelt cu ajutorul de șomaj	17.689	19.073	+7,82%
Chelt cu asig.soc.de sănătate	153.141	164.215	+7,23%
Alte chelt salariale si de protectie sociala	12.029	2.879	-76%
Tichete de masa	273.224	239.951	-12,2%

Din tabelele de mai sus rezulta o crestere a numarului de angajati cu 5 % pe fondul unei cresteri a cifrei de afaceri cu 9 %, cresterea cheltuielilor cu salariile brute fiind de 7 %.

DIRECTOR,  
Ing. ALBU VASILE




CONTABIL SEF,  
ec. DRAGOS RAMONA



## NOTA 9

**Analiza principalilor indicatori economico-financiari**  
**Anul 2011/2010**

Denumire	Formula de calcul	2010	Rata	2011	Rata
<b>I.Indicatori de lichiditate</b>					
<b>Lichiditatea curenta</b>	<u>active curente</u> datorii curente	14.340.557	<b>2,94</b>	12.796.212	<b>3,57</b>
		4.878.265		3.585.164	
- valoare recomandata acceptabila "2"					
<b>Lichiditate imediata (Test acid)</b>	<u>active curente - stocuri</u> datorii curente	11.993.198	<b>2,46</b>	11.229.494	<b>3,13</b>
		4.878.265		3.585.164	
<b>II.Indicatori de risc</b>					
<b>Grad de indatorare</b>	<u>capital imprumutat</u> capital propriu	0	<b>0,0%</b>	0	<b>0,0%</b>
		14.062.485		14.077.940	
<b>Indicator privind acoperirea dobanzilor</b>	<u>profit inaintea platii dob.si imp.profit</u> cheltuieli cu dobanda	720.998	<b>4266,26</b>	17.912	<b>-</b>
		169		0	
<b>III.Indicatori de activitate</b>					
<b>Durata medie de incasare a clientilor</b>	<u>sold mediu clienti x 365</u> cifra de afaceri	3.037.021.511	<b>96</b>	1.663.862.392	<b>48</b>
		31.554.996		34.424.163	
<b>Durata medie de plata a furnizorilor</b>	<u>sold mediu furnizori x 365</u> cifra de afaceri	2.004.452.579	<b>64</b>	1.558.214.185	<b>45</b>
		31.554.996		34.424.163	
<b>Productivitatea muncii</b>	<u>cifra de afaceri</u> numar de angajati	31.554.996	<b>233.741</b>	34.424.163	<b>249.450</b>
		135		138	
<b>Rata de utilizare a activelor fixe</b>	<u>cifra vanzarilor</u> Val. neta a activelor corporale	31.554.996	<b>5,44</b>	34.424.163	<b>6,06</b>
		5.800.106		5.679.920	
* val. neta a activelor fixe = total active imobilizate					
<b>Viteza de rotatie a activelor totale</b>	<u>cifra de afaceri</u> total active	31.554.996	<b>1,57</b>	34.424.163	<b>1,83</b>
		20.152.580		18.784.485	
- valoare recomandata mai mica de 2 pentru activitatea de productie					
<b>Marja profitului brut</b>	<u>profit brut</u> cifra vanzarilor	720.829	<b>2,28%</b>	17.912	<b>0,05%</b>
		31.554.996		34.424.163	
- valoare recomandata > rata medie a dobanzii bancare					
<b>Rentabilitatea investitiei</b>	<u>profit net</u> total active	619.055	<b>3,07%</b>	10.513	<b>0,06%</b>
		20.152.580		18.784.485	
- valoare recomandata 5-10%					
<b>Rentabilitatea financiara</b>	<u>profit net</u> total capital propriu	619.055	<b>4,40%</b>	10.513	<b>0,07%</b>
		14.062.485		14.077.940	

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



SEF CONTABIL,  
DRAGOS RAMONA

# SC COMTRAM SA

## Nota 10

### ALTE INFORMATII

#### 1. Prezentarea societatii

Denumire: S.C. COMTRAM S.A.  
Forma juridică: societate pe acțiuni, capital privat român  
Data constituirii: 1991 prin înscrierea la Oficiul Registrului de Comerț  
Sibiu sub nr. J32/300/01.04.1991  
Sediul: România, Sibiu, str.Henri Coanda, nr. 75  
Cod de inreg.fiscala.: RO 2680930  
Obiectul principal de activitate: lucrari de constructii a drumurilor si  
autostrazilor – cod CAEN 4211  
Piața de acțiune: locala  
Conducerea societății: Director general :Albu Vasile Ilie  
Director teh.: Palade Paul Aurelian

Cifra de afaceri in 2011: 34.424.163 lei  
Media cifrei de afaceri 2009-2011 : 29.576.690 lei  
Media cifrei de afaceri 2009-2011 : 6.995.852 euro

#### 2. Informații referitoare la impozitul pe profit :

Venituri totale	33.910.588 lei
Cheltuieli totale	33.892.676 lei
Profit brut	17.912 lei
Amortizare fiscala	3.304,47 lei
Chelt.cu amortiz.neded.fiscal	8.210,10 lei
Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	31.988,28 lei
Sponsorizari	3.000,00 lei
Cheltuieli cu impozitul pe profit	7.399,23 lei
Profit NET	10.512,62 lei

### 3.Situația contractelor de leasing și a angajamentelor acordate:

La 31.12.2011 societatea nu are in derulare nici un contract de leasing. Mentionam ca ratele aferente contractelor de leasing au fost achitate conform scadentarelor fara a plati penalitati de intarziere.

Soldul contului 8036 „Redevențe, locații de gestiune, chirii și alte datorii asimilate” la 31.12.2011 este 0 lei.

**Creditele bancare angajate** de societate la 31 decembrie 2011 sunt urmatoarele:

a. 1.000.000 lei – Credit multioption , acordat de Alpha Bank Sibiu , valabil pana in 12.04.2012. A fost contractat in vederea de emitere SGB, cat si posibilitatea de a folosi lichiditati in limita unei sume maxime de 150.000 lei. Din acest credit au fost extrase SGB cu nr.111020001 din 12.04.2011, nr.111090001 din 19.04./2011 si nr.112360021 din 24.08.2011 (prezentate mai jos) in suma totala de 798.308,21 lei, ramanad neutilizata din credit suma de 201.691,79 lei.

b. 527.334,67 lei – Linie pentru emitere de S.G.B., acordata de Alpha Bank Sibiu , valabila pana in 18.04.2012 si neutilizata integral la 31.12.2011.

**Angajamentele acordate** de societate la 31 decembrie 2011 sunt in suma de **2.249.022,23 lei** (evidentiate in contul 8011) detaliate astfel:

- a. 527.547,34 lei – SGB 102590001/16.09.2010 –eliberata de Alpha Bank Sibiu, reprezentand 10% din valoarea fără TVA a contractului „Modenizare DJ 105 DN1 – Carța-Nou Roman- Săsăuși-Agnita”, scrisoare valabila pana in 31.05.2012;
- b. 868.566,68 lei – SGB 1112200022/02.05.2011 – eliberata de Alpha Bank Sibiu, reprezentand garantie de buna executie a contractului nr.11.007/14.09.2009 „Modenizare DJ 106 Sibiu-Cornatel-Agnita”, scrisoare valabila pana in 31.12.2016 ;
- c. 301.694,94 lei, echivalent a 69.936,84 euro – SGB pentru garantie de buna executie ctr. „6 strazi Cl. Dumbravii –Turnisor”, valabila pana in 11.05.2012;
- d. 278.525,70 lei, echivalent a 64.905,57 euro – SGB pentru garantie de buna executie ctr. „6 strazi zona Lupeni –Terezian”, valabila pana in 18.05.2012;
- e. 218.087,57 lei, echivalent a 48.780,49 euro – SGB pentru garantie de buna executie ctr. „2 strazi Cl. Dumbravii – Victoriei”, valabila pana in 22.06.2012;
- f. 50.000 lei – SGB participare licitatie SC APA CANAL SA , emisa in favoarea liderului de asoc SC HIDROSCIVIL SL– eliberata de Raiffeisen Bank Sibiu, valabila pana in 27.03.2012;
- g. 4.600 lei – SGB de participare la licitatie emisa in favoarea Primariei Rasinari – eliberata de Raiffeisen Bank Sibiu, valabila pana in 29.02.2012.

DIRECTOR,  
ALBU VASILE



CONTABIL SEF,  
DRAGOS RAMONA

## RAPORT DE AUDIT ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE LA 31.12.2011

S.C. ACE CONSULT SRL Sibiu inregistrata la ORC sub nr. J32/159.2002 avand CUI 14469555 membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania cu autorizatia nr. 523/2004, reprezentata legal de ec.Francu Constantin auditor financiar, membru CAFR cu certificat nr.964/2001 am auditat situatiile financiare ale S.C. COMTRAM S.A. Sibiu intocmite la data de 31 dec.2011, care cuprind bilantul contabil, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, si un sumar al politicilor contabile semnificative si ale notelor explicative.

Situatiile financiare mentionate se refera la :

- Activ net /Capitaluri - Proprii .....14.077.940 lei
- Cifra de afaceri.....34.424.163 lei
- Rezultatul net al exercitiului ..... 10.513 lei

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile ulterioare pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si Ordinul M.F.P. 52/2012 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale , ca aceste situatii sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitate noastra este ca pe baza auditului efectuat sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adaptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri auditorul ia in considerare controlul in intern pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate 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 constitui baza opiniei noastre de audit.

In opinia noastra, situatiile financiare anuale respecta cerintele legale, au fost intocmite intr-o maniera adecvata si prezinta cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a S.C. COMTRAM, S.A. la 31 decembrie 2011, precum si performanta sa financiara, fluxurile de trezorerie pentru anul incheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, modificata si completata cu O.G.nr.61/2001 si Reglementarilor contabile conform cu directivele europene aprobate prin O.M.F.P. 3055/2009, cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Acest raport independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

In concordanta cu Ordinul M.F.P. nr. 3055/2009, cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2, noi am citit raportul administratorului atasat situatiilor financiare. Raportul administratorului nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorului, noi nu am identificat informatii financiare istorice care sa fie in mod semnificativ in neconcordanta cu informatiile prezentate in situatiile financiare auditate.

Sibiu , 25 februarie 2012

SC ACE CONSULT SRL  
Auditor financiar,  
Ec.Francu Constantin  
Certificat CAFR 964/2001



S.C. ACE CONSULT S.R.L.

Sibiu, str.C.Noica nr. 3 ap.38

CUI: RO 14469555

Telefon : 0722277722

Anexa nr. 1

## BILANȚ ÎNCHEIAT LA 31.12.2011

<b>ACTIV</b>	<b>-lei-</b>
1. Imobilizari necorporale	6.636
2. Imobilizari corporale	5.679.920
3. Imobilizari financiare	301.717
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>5.988.273</b>
4. Stocuri	1.566.718
5. Creante	3.612.349
6. Investitii pe termen scurt	0
7. Casa si contrui la banci	7.584.653
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE -TOTAL</b>	<b>12.763.720</b>
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>32.492</b>
<b>TOTAL ACTIV (A+B+C)</b>	<b>18.784.485</b>
<b>PASIV</b>	
1.Capital	2.578.282
2. Prime de capital	94.800
3. Rezerve din reevaluare	145.829
4. Rezerve	11.136.326
5. Rezultatul reportat	122.703
6. Rezultatul exercitiului	10.513
7. Repartizarea profitului	10.513
<b>D. CAPITAL PROPRIU – TOTAL</b>	<b>14.077.940</b>
<b>E. PROVIZIOANE</b>	<b>0</b>
8. Imprumuturi si datorii asimilate	0
9. Furnizori	3.056.081
10. Clienti - Creditori	0
11. Alte datorii	1.650.464
<b>F. DATORII TOTAL</b>	<b>4.706.545</b>
<b>G. VENITURI IN AVANS</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIV (D+E+F+G)</b>	<b>18.784.485</b>

S.C. ACE CONSULT SRL

Auditor financiar

Ec. Frâncu Constantin



**S.C. ACE CONSULT S.R.L.**

CIF: RO 14469555

Sibiu, str. C. Noica, nr. 3, ap.38

Telefon: 0722277722

**Anexa nr. 2**

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI  
LA 31.12.2011**

-lei-

<b>Nr. Crt</b>	<b>Denumire indicator</b>	<b>Realizat 2011</b>
1.	Cifra de afaceri	34.424.163
2.	Venituri din exploatare	33.516.574
3.	Cheltuieli de exploatare	33.860.353
	<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE - PIERDERE</b>	<b>343.779</b>
4.	Venituri financiare	394.014
5.	Cheltuieli financiare	32.323
	<b>REZULTAT FINANCIAR - PROFIT</b>	<b>361.691</b>
6.	Venituri totale	33.910.588
7.	Cheltuieli totale	32.892.676
	<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>17.912</b>
	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>7.399</b>
	<b>REZULTAT NET</b>	<b>10.513</b>

ACE CONSULT SRL

Auditor financiar

Ec. Frâncu Constantin



**S.C. ACE CONSULT S.R.L.**

CIF: RO 14469555

Sibiu, str. C. Noica, nr. 3, ap.38

Telefon: 0722277722

Anexa nr. 3

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

- lei -

Denumire indicator	Valoare
1. + Profit sau pierdere	+ 10.513
2. + Amortizari și provizioane	+ 1.829.359
3. – Variația stocurilor (-/+)	- 780.641
4. – Variația creantelor (-/+)	- 3.581.887
5. + Variația datoriilor comerciale (-/+)	- 1.190.443
6. + Variația altor datorii (-/+)	- 193.107
<b>7. += Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)</b>	<b>+ 4.818.850</b>
8. Investitii efectuate – total, din care:	2.009.050
<b>9. -= Flux de numerar din activitatea de investitii (B)</b>	<b>- 2.009.050</b>
10. + Variația sumelor datorate instituțiilor de credit (=)-total, din care	0
11. + Credite pe termen scurt (sub un an)	0
12. + Credite pe termen mediu și lung	0
<b>13. += Flux de numerar din activitatea financiară (C)</b>	<b>0</b>
14. – Variația altor elemente de activ (-/+)	- 114.161
15. + Variația altor elemente de pasiv (-/+)	- 76.363
<b>16. += Flux de numerar din alte activități (D)</b>	<b>+ 37.798</b>
17. + Disponibilități bănești la începutul perioadei	4.737.055
<b>18. += Flux de numerar net (A+B+C+D)</b>	<b>+ 2.847.598</b>
19. + Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	<b>7.584.653</b>

ACE CONSULT SRL

Auditor financiar

Ec. Frâncu Constantin



**SITUATIA  
PRINCIPALILOR INDICATORI DE EFICIENTA**

**I. INDICATORI DE LICHIDITATE**

$$1. \text{Lichiditatea generala} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{12.763.720}{3.585.164} = 3,56$$

$$2. \text{Lichiditatea imediata} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{12.763.720 - 1.566.718}{3.585.164} = 3,12$$

**II. INDICATORII DE ECHILIBRU FINANCIAR**

$$1. \text{Rata de finantare a stocurilor} = \frac{\text{Capital propriu} - \text{Active immobilizate}}{\text{Stocuri}} \times 100 =$$

$$\frac{14.077.940 - 5.988.273}{1.566.718} = 516,34 \%$$

$$2. \text{Rata capitalului propriu fata de activele immobilizate} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{Active immobilizate}} \times 100 =$$

$$\frac{14.077.940}{5.988.273} = 235,09 \%$$

$$3. \text{Rata datoriilor} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100 = \frac{4.706.545}{18.784.485} = 25,05 \%$$

$$4. \text{Viteza de rotatie a datoriilor} = \frac{\text{Media datoriilor totale}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5.398.330}{34.424.163} = 57 \text{ zile}$$

### III. INDICATORI DE GESTIUNE

$$1. \text{Viteza de rotatie a mij. circulante} = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{12.763.720}{34.424.163} \times 365 = 135 \text{ zile}$$

$$2. \text{Viteza de rotatie a activului total} = \frac{\text{Active totale}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{18.784.485}{34.424.163} \times 365 = 199 \text{ zile}$$

$$3. \text{Durata de recuperare a creantelor} = \frac{\text{Media creantelor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5.403.292}{34.424.163} \times 365 = 57 \text{ zile}$$

### IV. INDICATORI DE RENTABILITATE

$$1. \text{Rata rentabilitatii economice} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{17.912}{14.077.940} \times 100 = 0,13 \%$$

$$2. \text{Rata rentabilitatii financiare} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{10.513}{14.077.940} \times 100 = 0,07 \%$$

$$3. \text{Rata rentabilitatii resurselor consumate} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cheltuieli totale}} \times 100 = \frac{10.513}{33.892.676} \times 100 = 0,03 \%$$

$$4. \text{Rata profitului} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{17.912}{34.424.163} \times 100 = 0,05 \%$$

ACE CONSULT SRL

Auditor financiar  
Ec. Frâncu Constantin



## ACTIVUL NET LA 31.12.2011

- lei -

Denumire	
<b>A. ELEMENTE DE ACTIV</b>	
<b>I. Active Imobilizate</b>	
1.	Imobilizari necorporale la valoarea ramasa 6.636
2.	Terenuri si mijloace fixe la valoarea ramasa 5.540.068
3.	Imobilizari necorporale si corporale in curs 139.852
4.	Imobilizari financiare 301.717
<b>TOTAL I (1+4) 5.988.273</b>	
<b>Active Circulante</b>	
1.	Materii prime, materiale consumabile, stocuri aflate la teri, obiecte deinventar, baracamente 623861
2.	Produce finite, semifabricate 215.807
3.	Productie in curs de executie 717.112
4.	Semifabricate 5.846
5.	Marfuri si ambalaje 719
6.	Avansuri pentru marfuri 3.373
7.	Cheltuieli in avans 32.492
8.	Disponibilitati banesti 7.584.653
9.	Titluri de plasament 0
10.	Creante si decontari 3.612.349
<b>TOTAL II (1+10) 12.796.212</b>	
<b>TOTAL A=I+II 18.784.485</b>	
<b>B. DATORII</b>	
1.	Împrumuturi și datorii asimilate 1.121.381
2.	Furnizori 3.056.081
3.	Cienti -creditori 0
4.	Dividende de plata 0
5.	Alte datorii 529.083
6.	Provizioane 0
<b>TOTAL B (1+6) 4.706.545</b>	
<b>ACTIV NET (A-B) 14.077.940</b>	
Nr. actiuni	25.782.821
Valoare lei/actiune	0,5460

ACE CONSULT SRL

Auditor financiar

Ec. Frâncu Constantin



**PREZENTAREA GENERALA A  
S.C.COMTRAM S.A. SIBIU**

Denumirea : S.C. COMTRAM S.A.

Sediul : Sibiu, str. Henri Coanda nr.75 , Jud. Sibiu

Nr. O.R.C.: J32/300/1991

C.U.I. : RO 2680930

Societatea infiintata prin prin Decizia Prefecturii jud.Sibiu nr.34 din 4.03.1991

Durata societatii : perioada nelimitata

Forma juridica : societate pe actiuni

Obiectul de activitate principal : Cod CAEN 4211- Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Total bilant : 18.784.485 lei

Cifra de afaceri neta : 34.424.163 lei

Profitul brut : 17.912 lei

Capital social :

La 31 decembrie 2011, capitalul social al societatii COMTRAM S.A. Sibiu conform evidentelor contabile, a Depozitarului Central S.A. si O.R.C. Sibiu este de 2.578.282 lei varsat integral. Capitalul este impartit in 25.782.821 actiuni cu valoare nominala de 0,1000 lei. Actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata secundara Rasdaq la categoria III R simbol CODG.

Structura sintetica consolidata a registrului actionarilor se prezinta astfel:

Asociati	Nr.actiuni	%
1. S.C. TRANSCAR SRL SIBIU	21.319.926	82,690
2. S.C. ATCLASSIB SRL SIBIU	2.106.712	8,171
3.Carabulea Ilie	1.214.568	4,711
4.Alti actionari per. fizice si juridice	1.141.615	4,428
<b>T O T A L</b>	<b>25.782.821</b>	<b>100,000</b>

**CONDUCEREA SOCIETATII**

**Consiliul de administratie**

1. Albu Vasile Ilie - Presedinte C.A.
2. Carabulea Ilie - membru
3. Hadar Maria - membru
4. Iuhas Aurica - membru
5. Horhat Maria - membru

## Comisia de cenzori

1. Barbusiu Gheorghe
2. Tudor Constantin
3. Cosa Maria

## Conducere executiva

1. Albu Vasile Ilie - director general
2. Palade Paul Aurelian – director tehnic

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

- Amortizare mijloacelor fixe – se aplica regimul linear de amortizare asupra valorii de intrare a mijloacelor fixe. Duratele normate de functionare a mijloacelor fixe au fost stabilite conform H.G. nr.2139/2004. In cursul anului 2011, societatea a calculat si inregistrat amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale utilizand conturi specifice de evidenta pentru fiecare, in suma de 1.816.139 lei care a fost cuprinsa in cheltuieli de exploatare aferenta anului 2011. In bilantul contabil soldul activelor imobilizate este la valoare ramasa pusa de acord cu rezultatele inventarierii si nivelul amortizatii.

Investitiile efectuate in anul 2011 sunt in suma de 2.009.050 lei, concretizate in urmatoarele : constructii – 33.759 lei, instalatii tehnice si masini – 1.670.588 lei, si imobilizari financiare - 304.703 lei.

- Patrimoniul societatii a fost inventariat in baza Deciziei nr.199 din 01.10.2011 emise de conducere societatii in conformitate cu Ordinul MFP nr.2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor , datoriilor si capitalurilor proprii.

Rezultatele inventarierii au fost cuprinse in balanta de verificare intocmita la 31.12.2011 conform Procesului verbal al comisiei centrale de inventariere nr. 4891/15.12.2011.

Stocurile societatii la 31.12.2011 sunt in valoare de 1.566.718 lei in urmatoarea structura :

- materii prime si materiale consumabile ..... 624.580 lei
- produse in curs de executie ..... 722.958 lei
- produse finite si marfuri ..... 215.807 lei
- avansuri pentru cumparaturi.....3.373 lei

- Stocurile de materii prime si materiale sunt inregistrate in contabilitate la pretul de intrare – factura furnizorului costul de achizitie – iar evidenta se tine pe fiecare tip dimensiune de material- inventarul permanent, iar eliberarea in consum se face pe baza bonurilor de consum .

- Obiectele de inventar se trec integral pe costuri la darea lor in consum.

- Creantele societatii la 31.12.2011 sunt in suma de 3.612.349 lei , din care : creante comerciale in suma de 3.330.898 lei si alte creante in suma de 281.451 lei. Au fost inventariati clienti la 31.12.2011, s-au trimis extrase de cont in vederea confirmarii la beneficiari dar au fost returnate intr-un numar nesemnificativ.

- Disponibilitatile societatii la 31.12.2011 sunt in suma de 7.584.653,14 lei, in urmatoarea structura ;

- conturi la banci in lei..... 6.516.317,94 lei

- conturi la banci in valuta..... 1.058.825,33 lei

- sume in curs de decontare..... 1.091,14 lei

- casa in lei .....7.844,53 lei

- alte valori ..... 574,20 lei

- Datoriile comerciale ale societatii sunt inregistrate la valoarea nominala care aproximeaza valoarea justa a sumelor ce urmeaza a fi platite pentru bunurile primite sau serviciile efectuate. Valoarea lor la 31.12.2011 este in suma de 4.706.545 lei, din care : datoriile comerciale reprezinta 3.056.081 lei. Celelalte datorii sunt accesorii aferente salariilor pentru decembrie care s-au platit pana in 25 a lunii ianuarie 2011.

- Capitalul social nu a inregistrat modificari in cursul anului fiind la acelasi nivel de 2.578.282 lei.

Situatiile financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii si principiul permanentei metodelor. La nivelul societatii evidenta primara , analitica si sintetica se tine cu ajutorul programului informatic. Inregistrarile in contabilitate privind operatiunile economico-financiare produse in structura elementelor patrimoniale au la baza documente primare justificative si sunt in concordanta cu normele metodologice in vigoare. Societatea utilizeaza registrele de contabilitate prevazute de Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata , modificata si completata cu O.G.61/2001 art.19 ,respectiv Registrul –jurnal, Registrul inventar si Cartea mare. Datele din balanta de verificare anuala au fost preluate corect la intocmirea bilantului contabil conform O.M.F.P. nr.3055/2009 pentru aprobare Reglementarilor contabile conform cu directivele europene si cu O.M.F.P. nr.52/2012.

Profitul brut al societatii pentru anul 2011 este in suma de 17.912 lei.

Impozitul pe profit a fost calculat in suma de 7.399 lei conform Legii nr.571/2003

– Codul fiscal , ramanand un profit net de 10.513 lei a carei destinatie va fi stabilita de Adunarea Generala a Actionarilor.

S.C. ACE CONSULT SRL

Auditor financiar

Ec. Francu Constantin



**Raport Anual 2011**  
**al Consiliului de Administrație**  
**conform Anexei 32 a Regulamentului C.N.V.M. nr.1/2006**  
**data raportului:18.03.2012**

---

**S.C.COMTRAM S.A.SIBIU**  
(denumirea societatii comerciale)

---

**Sediul social :Sibiu, str.Henri Coanda, nr.75, cod postal 550234**

**Numar de telefon / fax : 0269/230909**

**Numarul de ordine în Registrului Comertului : J/32/300/1991**

**Codul unic de inregistrare fiscala : RO 2680930**

**Capitalul social subscris și vărsat : 2.578.282,10 lei**

**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :**  
**RASDAQ**

**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială COMTRAM S.A. :**

Capital social subscris și vărsat este de 2.578.282,10 lei , împărțit în 25.782.821 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

Capitalul social subscris și vărsat este înregistrat corect și în concordanță cu cel înregistrat la Registrul Comerțului Sibiu.

Evidența acțiunilor este ținută de către DEPOZITARUL CENTRAL S.A. București .

**Punctul 1.Analiza activitatii societatii comerciale**

1.1.a. Activitatea principală a SC COMTRAM SA o reprezinta: lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor. Ca activitati secundare se numără : producția de mixturi asfaltice, extracția pietrei pentru construcții, transport rutier de marfă.

b.Societatea a fost infiintata la data de 11.03.1991 prin decizia nr.34 a Prefecturii județului Sibiu, prin reorganizarea Autobazei 2 Marfa din cadrul I.J.T.L Sibiu ,care s-a desființat.

c. Nu este cazul.

d. Valoarea investițiilor realizate pe parcursul anului 2011 ,din cadrul investițiilor mai importante se numără:

NR. CRT.	DATA INTRARII	EXPLICATII	VALOARE FARA TVA
1	16/02/2011	Echipament sudura Optipuls 280 ALW cu derulator DV 441 DUCTIL SA BUZAU	7.706,00
2	11/03/2011	ECHIPAMENT SUDURA RODARC 250 DUCTIL SA BUZAU	2.620,75
3	28/03/2011	CAROTIERA ASFALT LEONARDO L200 HS84672191 BREAKER SRL ITALIA	5.437,17
4	05/04/2011	AUTOTRACTOR MAN - WMAH05ZZZ1M326144 ACORD LEASING IFN S.A.	69.842,64
5	13/04/2011	COMPACTOR DE ASFALT HAMM TIP HD+90 VO-S WERWIE MASCHINEN-HANDELS GmbH	345.676,80
6	14/04/2011	PERIE DRUMURI MANTA1550 U.EMME SRL ITALIA	9.824,23
7	18/04/2011	INCARCATOR FRONTAL KOMATSU WA 380-6H MARCOM R.M.C. 94 S.R.L.	586.582,12
8	18/04/2011	EXCAVATOR KOMATSU PE PNEURI TIP PW 148-8 MARCOM R.M.C. 94 S.R.L.	450.263,74
9	20/04/2011	MASINA DE TAIAT ASFALT/BETON CEDIMA TIP CF 12.4 B MEM IMPEX S.R.L.	7.747,49
10	20/04/2011	PLACA COMPACTOARE AMMANN TIP AVP 1250 174100/2011 MEM IMPEX S.R.L.	6.382,45
11	20/04/2011	PLACA COMPACTOARE AMMANN TIP AVP 1250 156768/2008 MEM IMPEX S.R.L.	6.382,45
12	06/05/2011	VOLKSWAGEN TRANSPORTER SB09PCK NR. WV222270ZNH128876 CRETU IULIA P.F.A	14.422,00
13	25/05/2011	RULOTA ADRIA SOLO MIO OLANDA	2.535,83
14	20/07/2011	REMORCA AUTO JOASA (TRAILER) TIP rj 23 UVW32ZHRBDAN0001 MECANICA SA	106.314,88
15	25/10/2011	RASPANDITOARE MATERIAL ANTIDERAPANT - 2buc. ATLASIB SERVICE GERMANIA	48.849,90
		<b>TOTAL</b>	<b>1.670.588,45</b>

Investițiile realizate au contribuit la sporirea capacităților de producție cu rezultate vizibile în creșterea masei veniturilor societății și îmbunătățirea condițiilor de muncă a angajaților.

e. În urma analizei activității în vederea încadrării în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru 2011, aprobat în ședința A.G.A.s-a constatat următoarele:

- ◆ Cifra de afaceri a fost realizată în proporție de 155,09%;
- ◆ Veniturile totale au fost realizate în proporție de 152,17%;
- ◆ Cheltuielile totale au fost realizate în proporție de 156,76 %;
- ◆ Profitul brut a fost realizat în proporție de 2,70 %.

1.1.1.a-b. Ca urmare a desfășurării activității de exploatare în anul 2011 firma a realizat o cifră de afaceri de 34.424.163 lei, comparativ cu anul 2010 s-a înregistrat o creștere de 9,09 %, marja profitului aferent anului 2011 este de 0,05%. Un trend crescător prezintă productivitatea muncii, care în anul curent a înregistrat 249.450 lei/angajat iar în perioada precedentă, anul 2010, a înregistrat 233.741 lei/angajat, rezultând o creștere cu 6,70 puncte procentuale.

c. Nu este cazul.

- d. Din totalul cheltuielilor efectuate in 2011 o ponderea insemnată o au :
- chelt. cu serviciile executate de terți – 16.052.671 lei, respectiv 47,32%;
  - chelt. cu materiile prime – 7.009.697 lei, respectiv 20,66%;
  - chelt. cu forta de muncă – 3.447.640 lei , respectiv 10,16 %;
  - chelt. cu carburanții – 2.454.888 lei , respectiv 7,24 %.

e. Ponderea pe piata nu s-a putut identifica.

f. Principalii indicatori ai lichidității se prezintă astfel :

- Lichiditate curentă = active curente/datorii curente = 3,57
  - Lichiditate imediată = active curente-stocuri/datorii curente = 3,13
- interpretand rezultatele celor doi indicatori reiese că firma a avut disponibilitățile necesare unei bune desfășurări a activității .

1.1.2.a.Principalele produse realizate si servicii prestate :

- lucrări de intretinere și reparatii drumuri (cod CAEN 4211)
- prestari servicii in domeniul transprtului de marfa cu autobasculante
- prestari servicii /inchirieri utilaje
- productie de mixturi asfaltice, cribluri și piatră de carieră.

Locul de desfacere al produselor și serviciilor este piața locală.

Toate produsele și serviciile sunt livrate/prestate numai pe bază de contract sau comandă fermă.

b. Ponderea fiecărei categorii de venituri in cifra de afaceri se prezintă astfel :

- venituri prestari servicii in domeniul constructii drum – 88 %;
- venituri prestari servicii in domeniul transporturilor – 12 %;
- venituri din vanzare produselor de asfalt – -%.

c. Nu este cazul.

1.1.3. Activitatea de aprovizionare tehnico-materială este bine definită in cadrul firmei, sunt persoane desemnate care solicită oferte de preț iar cea mai avantajoasă (cu privire la preț, calitate, termen de livrare, termen de plată) va fi aprobată de către conducere, iar apoi se semneaza contracte cu clauze bine definite. Sursele de aprovizionare sunt firme din Romania și Comunitatea Europeană.

1.1.4.Situatia concurentiala: Dat fiind obiectul de activitate al societatii, numarul societatilor cu specific similar fiind destul de mare, concurenta poate fi apreciata ca fiind destul de puternică. Principali concurenti:

- SC DRUMURI SI PRESTARI IN CONSTRUCTII SA SIBIU
- SC MAX BOEGL SRL
- SC DRUMURI SI PODURI SA SIBIU
- SC GEIGER TRANSILVANIA SRL

c. Nu este cazul

1.1.5.a.Numărul mediu de angajati in anul 2011 este 138. O analiză a structurii personalului angajat se prezintă astfel:

- in funcție de calificare profesională : -studii superioare = 15, repr. 11%
- studii medii = 58, repr 42 %
- școală generală = 65, repr 47 %

- in funcție de categorii de varstă : -sub 30 ani = 37, repr 27%
- 30-45 ani = 50, repr 36 %
- peste 45 ani = 51, repr 37 %

b.Nu a existat niciun conflict de muncă.

1.1.6.Diminuarea efectelor activitatii firmei asupra mediului cat si respectarea legislatiei in materie este un obiectiv principal al managementului firmei , drept pentru care nu a existat nici un litigiu.

1.1.7.Nu este cazul.

1.1.8.In aceasta perioada gradul de lichiditate este ridicat prin urmare riscul de credit este ca și inexistent. Conducerea societății este permanent atentă cu privire la riscul de pret, de lichiditate, de faliment, periodic se fac analize iar apoi trasează masuri de corecție a situatiei economico-financiare.

1.1.9. Principale contracte incheiate de societate în baza cărora s-au executat lucrări de drum pe parcursul anului 2011:

- Acord contractual 11007/14.09.09 “Modernizare DJ 106 Sibiu-Agnita” a cărui beneficiar este Consiliul Județean Sibiu, valoare contract 38.056.809 lei (fără TVA). Lucrările au fost finalizate si receptionate in 22.11.2011 iar pentru urmatorii 5 ani asigurandu-se garantia lucrarii;

- Acord contractual 11008/14.09.09 “Modernizare DJ 105 DN1-Nou Roman-Agnita” a cărui beneficiar este Consiliul Județean Sibiu, valoare contract 7.345.060 lei (fără TVA). Termenul de executie al lucrării a fost prelungit pana in 31.05.2012;

- ctr.21/07.04.2011 –“Modernizare și reabilitare pachet strazi zona Lupeni-Terezian” a cărui beneficiar este Primaria Sibiu, valoare contract 804.829 EUR (fără TVA). Termen de finalizare a lucrarii este 07.04.2012;

- ctr.22/07.04.2008 –“Modernizare și reabilitare pachet strazi zona Calea Dumbravii –Turnisor” a cărui beneficiar este Primaria Sibiu, valoare contract 867.217 EUR (fără TVA). Termenul de finalizare al lucrarii este 07.04.2012;

- ctr.nr.9016/16.08.2010 “Modernizare DJ 106D RASINARI-POPLACA-ORLAT-intersectie DJ 106E, KM 17+951-31+727 inclusiv Pod la intersectia DJ 106A”. Termen de finalizare a lucrarii fiind 30.08.2012 ;

-ctr.nr.55/13.05.2011”Modernizare si reabilitare zona Calea Dumbravii-bvd. Victoriei” a cărui beneficiar este Municipality Sibiu, valoare contract 604.878 EUR. Termenul de finalizare al lucrarii este 10.04.2012;

-ctr.nr.76/19.12.2008 “Modernizare str. Turnisorului” a cărui beneficiar este Primaria Sibiu, valoare contract 4.788.806 lei (fără TVA), termen de finalizare 31.12.2011,urmand a fii prelungit datorita lipsei fondurilor precum si a conditiilor meteo nefavorabile executarii lucrarilor, etc.

## **Punctul 2.Activele corporale ale societatii**

2.1.Sediul S.C.COMTRAM S.A.SIBIU se află in zona industrială de est a municipiului Sibiu dispunand de clădire pentru birouri, garaj, atelier de reparații, atelier mecanic, stație alimentare carburanți,etc.

2.2. Ca urmare a achizițiilor de active noi și a lucrărilor de reparații și de modernizare, gradul de uzură este 60,3%.

2.3. Nu este cazul.

### **Punctul 3. Piața valorilor imobiliare emise de societatea comercială**

3.1. Valorile mobiliare sunt tranzactionate pe piața RASDAQ.

3.2. Dividende: Nu este cazul.

În anul 2011 profitul net a fost repartizat pentru:

- investiții – 10.513 lei

Menționăm că în ultimii cinci ani societatea nu a repartizat sau plătit dividende, deoarece acționariatul a dorit ca investițiile pentru reînnoirea echipamentelor tehnologice să se efectueze prin autofinanțare.

3.3. Nu este cazul.

3.4. Nu este cazul.

3.5. Nu este cazul.

### **Punctul 4. Conducerea societății comerciale.**

4.1.a. Administratori:

- CARABULEA ILIE – expira mandatul în 29.04.2014
- ALBU VASILE-ILIE – expira mandatul în 29.04.2014
- IUHAS AURICA IOLAN – expira mandatul în 29.04.2014
- HORHAT MARIA MAGDALENA – expira mandatul în 29.04.2014
- HADAR MARIA – expira mandatul în 29.04.2014 .

b. Nu este cazul.

c. CARABULEA ILIE – număr acțiuni deținute : 1.214.568

d. Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive:

ALBU VASILE - ILIE – în funcția de director mandatar

PALADE PAUL – în funcția de director tehnic – producție

a. Albu Vasile – perioada determinată . Contractul de mandat nr.4407 din 20.12.2007 al d-lui Albu Vasile-Ilie a fost prelungit cu un an prin actul adițional încheiat în 15.12.2011.

Palade Paul - perioada nedeterminată.

b. Nu este cazul.

c. Nu este cazul.

4.3. Nu este cazul.

## Punctul 5. Situația financiar contabilă

### SITUATIA PATRIMONIULUI

Indicatori	2009	2010	2011
1.Active imobilizate	6.605.171	5.812.023	5.988.273
2.Active circulante, din care:	13.749.779	14.278.650	12.763.720
a) creante	9.284.130	7.194.236	3.612.349
b) stocuri	554.719	2.347.359	1.566.718
c) alte active circulante	0	0	0
3.Conturi de regularizare	53.502	61.907	32.492
4.Datorii pe termen scurt	5.827.029	4.878.265	3.585.164
<b>ACTIV NET CONTABIL(1+2+3-4)</b>	<b>14.581.423</b>	<b>15.274.315</b>	<b>15.199.321</b>
<b>5.Capitaluri proprii, din care:</b>	<b>13.443.429</b>	<b>14.062.485</b>	<b>14.077.940</b>
a) capital social	2.578.282	2.578.282	2.578.282
b) rezerve	10.632.046	11.251.102	11.282.155
c) prime de capital	94.800	94.800	94.800
d) rezultat reportat	138.301	138.301	122.703
6.Provizioane	836.454	134.472	0

### CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

Indicatori	2009	2010	2011
Venituri din exploatare	23.471.757	33.213.845	33.516.574
- cifra de afaceri	22.750.913	31.554.996	34.424.163
Cheltuieli din exploatare	20.177.207	32.671.079	33.860.353
<b>Rezultat din exploatare – profit     -pierdere</b>	<b>3.294.550</b> <b>-</b>	<b>542.766</b> <b>-</b>	<b>-</b> <b>343.779</b>
Venituri financiare	277.028	212.495	394.014
Cheltuieli financiare	27.455	34.432	32.323
<b>Rezultat financiar – profit</b>	<b>249.573</b>	<b>178.063</b>	<b>361.691</b>
Venituri extraordinare	0	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
<b>Rezultat extraordinar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Venturi totale</b>	<b>23.748.785</b>	<b>33.426.340</b>	<b>33.910.588</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	<b>20.204.662</b>	<b>32.705.511</b>	<b>33.892.676</b>
<b>Rezultat brut – profit</b>	<b>3.544.123</b>	<b>720.829</b>	<b>17.912</b>
<b>Rezultat net – profit</b>	<b>3.011.829</b>	<b>619.055</b>	<b>10.513</b>

### CASH – FLOW

Indicatori	2009	2010	2011
1.Capitaluri proprii	13.443.429	14.062.485	14.077.940
2.Datorii financiare t.l.	0		
3.Imobilizari nete	6.605.171	5.812.023	5.988.273
<b>4. Fond de rulment</b>	<b>6.838.258</b>	<b>8.250.462</b>	<b>8.089.667</b>
5. Stocuri	554.719	2.347.359	1.566.718
6. Creanțe*	9.337.632	7.256.143	3.644.841
7.Datorii de exploatare (curente)	5.827.029	4.878.265	3.585.164
<b>8.Necesarul de Fond de rulment</b>	<b>3.510.603</b>	<b>4.725.237</b>	<b>1.626.395</b>
<b>9.Trezoreria Netă</b>	<b>3.327.655</b>	<b>3.525.225</b>	<b>6.463.272</b>

\* Creanțele includ și cheltuielile în avans.

**Punctul 6. Anexe.**

- a) situațiile financiar-contabile încheiate la 31.12.2011,
- b) raportul de gestiune al administratorilor,
- c) raportul cenzorilor,
- d) raportul auditorului extern.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,  
Ing. ALBU VASILE -ILIE**



## RAPORTUL de GESTIUNE al ADMINISTRATORILOR

### Pentru ANUL 2011

Societatea comerciala COMTRAM face parte din Holdingul ATCLASSIB, acesta se constituie în prezent într-un concern de societăți acoperind prin servicii și producție o gama importanta de activități economice necesare într-o societate în dezvoltare, cum este economia românească.

Societatea sibiană COMTRAM S.A. Sibiu a luat ființă prin decizia Prefecturii Județului Sibiu nr.34 din 04.03.1991, deținand o parte din patrimoniul fostei industrii locale, având mai multe activități: executarea de lucrări de întreținere și reparații de drumuri, producția de produse de cariera și de produse asfaltice, transport de mărfuri, executarea de lucrări de întreținere și reparații mijloace auto, etc.

La data de 31.12.2011 situatia principalilor indicatori economico-financiari se prezinta astfel :

Venituri din exploatare	-	33.516.574	LEI
Cheltuieli din exploatare	-	33.860.353	LEI
<b>Profit din exploatare</b>	-	<b>-343.779</b>	<b>LEI</b>
Venituri financiare	-	394.014	LEI
Cheltuieli financiare	-	32.323	LEI
<b>Profit financiar</b>	-	<b>361.691</b>	<b>LEI</b>
Venituri extraordinare	-	0	LEI
Cheltuieli extraordinare	-	0	LEI
<b>Profit extraordinar</b>	-	<b>0</b>	<b>LEI</b>
<b>Venituri totale</b>	-	<b>33.910.588</b>	<b>LEI</b>
<b>Cheltuieli totale</b>	-	<b>33.892.676</b>	<b>LEI</b>
<b>Profit brut</b>	-	<b>17.912</b>	<b>LEI</b>
<i>Impozit pe profit</i>	-	<i>7.399</i>	<i>LEI</i>
<b>Profit Net</b>	-	<b>10.513</b>	<b>LEI</b>

Ca urmare activitatii din anul 2011 firma a realizat o **cifra de afaceri de 34.424.163 lei**, comparativ cu anul 2010 s-a inregistrat o crestere de 9,09%, marja profitului brut aferentă anului 2011 este de 0,05%.

**Productivitatea muncii** în anul curent a înregistrat **249.450 lei/angajat** iar în perioada precedentă , anul 2010, a înregistrat 233.741 lei/angajat , rezultand o creștere cu 6,7 puncte procentuale .

În urma analizei activității în vederea încadrării în Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru 2011, aprobat în ședința A.G.A.s-a constat următoarele:

- ◆ Cifra de afaceri a fost realizată în proporție de 155,09 %;
- ◆ Veniturile totale au fost realizate în proporție de 152,17 %;
- ◆ Cheltuielile totale au fost realizate în proporție de 156,76 %;
- ◆ Profitul brut a fost realizat în proporție de 2,70 %.

❖ **SITUAȚIA PATRIMONIULUI**

**1. Activul**

RON

Poz.nr.	ACTIV	31/12/2010	31/12/2011
<b>1.</b>	<b>Active imobilizate - total</b>	<b>5.812.023</b>	<b>5.988.273</b>
1.1.	- Imobilizari corporale	5.800.106	5.679.920
1.2.	- Imobilizari necorporale	11.917	6.636
1.3.	- Imobilizari financiare	0	301.717
<b>2.</b>	<b>Active circulante - total</b>	<b>14.278.650</b>	<b>12.763.720</b>
2.1.	- Stocuri	2.347.359	1.566.718
2.2.	- Creante	7.194.236	3.612.349
2.3.	- Disponibilitati banesti	4.737.055	7.584.653
<b>3.</b>	<b>Conturi de regularizare</b>	<b>61.907</b>	<b>32.492</b>
	<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>20.152.580</b>	<b>18.784.485</b>

La 31.12.2011 societatea a înregistrat clienți neincasați în valoare de 3.330.898,42 lei, din care debitori mai importanți sunt după cum urmează:

1. C.N.A.D.N.R.- D.R.D.P. BRASOV – 1.732.604,37 lei
2. PRIMARIA SIBIU – 520.675,64 lei
3. PRIMARIA AVRIG – 843.006,40 lei.

Clienți mai vechi de 180 de zile în suma de 54.205,47 lei, reprezentand creanta AGRO-CRINT.

Anul fiscal 2011 s-a încheiat cu un **profit net de 10.512,52 lei**, având în vedere prevederile legale, faptul ca rezerva legala a atins pragul maxim de 20 % din capitalul social in

anul 2009 și prioritățile de dezvoltare ale societății propunem a fi repartizat pe următoarea destinație:

✓ Surse proprii de finanțare = 10.512,52 lei.

## 2.Pasivul

RON

Poz.nr.	PASIV	31/12/2010	31/12/2011
<b>1.</b>	<b>Capitaluri proprii - total</b>	<b>14.062.485</b>	<b>14.077.940</b>
1.1.	- Capital social	2.578.282	2.578.282
1.2.	-Prime de capital	94.800	94.800
1.3.	- Rezerve	11.251.102	11.282.155
1.4.	- Rezultatul exercitiului		
	- profit	619.055	10.513
	- pierdere	-	-
1.5.	- Repartizarea profitului	619.055	10.513
1.6.	- Rezultatul reportat	138.301	122.703
<b>2.</b>	<b>Datorii - total</b>	<b>6.090.095</b>	<b>4.706.545</b>
2.1.	- Furnizori	4.220.780	3.006.036
2.2.	-Garantii acordate de subatrepren.	1.211.830	1.121.381
2.3.	- Alte datorii	657.485	579.128
<b>3.</b>	<b>Provizioane</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL PASIV</b>	<b>20.152.580</b>	<b>18.784.485</b>

La 31.12.2011 capitalul social al societatii este de 2.578.282,10 lei, căreia îi corespund 25.782.821 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei. Capitalul social având această structură în urma fuziunii prin absorbție dintre SC COMTRAM SA-societate absorbantă și SC CONMED SA Mediaș- societate absorbită, finalizată la 29.02.2008.

Structura sintetică a acionariatului conform ultimului registru consolidat al acționarilor emis de Depozitarul Central București este:

1. TRANSCAR SRL - 82,69 %
2. ATLASSIB SRL - 8,17%
3. S.I.F. TRANSILVANIA - 2,05%
4. CARABULEA ILIE – 4,71%
5. ALTI ACTIONARI – 2,38%.

La 31.12.2011 sunt înregistrați furnizori de plată de în valoare 3.006.036 lei, din care creditorii mai importanți sunt:

1. VECTRA SERVICE (deszapezire DN)– 867.609,26 lei
2. SC CONSTRUCTII SA (lucrari c-tii drum)– 664.882,34 lei

3. SC OTIMIR STIL 2000 SRL (bitum)– 386.673,63 lei.

Datoriile au scazut in anul 2011 fata de 2010 cu 1.293.101 RON , ponderea deținind-o subantreprenorii si furnizorii de materii prime (bitum).

In luna aprilie al anului 2011 societatea a recontractat de la Alpha Bank linia de credit multioption pentru eliberare scrisori de garantie bancara si extragere capital de lucru în suma de 1.000.000 lei, iar in noiembrie 2011 s-a contractat de la Alpha Bank o noua linie de extragere SGB in suma de 527.334,67 lei.

In urma prezentarii si aprobarii de catre membrii Consiliului de Administratie, societatea a acordat un imprumut la SC BRICOMAT SA la data de 30.09.2011 in suma de 60.000 EUR cu o dobanda de 5%/an, urmand va fii rambursat pana la data de 31.10.2012.

La 31.12.2011 nu sunt inregistrate obligații restante față de bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și alte fonduri speciale.

In 30.06.2011 s-a efectuat control fiscal de la D.G.F.P. Sibiu – Activitatea de Inspectie Fiscala – Serviciul Control Financiar avand ca tematica : verificarea modului nde respectare a prevederilor legale privind taxa d prospectiuni, explorare si exploatare a resurselor minerale, precum si a redeventei miniere – conf. Legii minelor nr.85/2003, cu modificarile si completarile ulterioare. In urma controlului s-a intocmit Procesul Verbal de Control Financiar inregistrat sub numarul 9213 din 30.06.2011. Perioada supusa verificarii a fost 01.10.2008-31.03.2011, rezultatele controlului au fost urmatoarele: s-a calculat in plus redeventa miniera pentru trim. I'2009 suma de 1.517 lei , atragand dupa sine dobanzi de intarziere de 890 lei iar pentru virarea cu intarziere a taxei pentru activitatea de exploatare miniera s-a calculat dobanzi de intarziere de 184 lei. Mentionam ca sumele au fost achitate integral cu OP nr.851/05.07.2011, nr.887/20.07.2011 si nr.888/20.07.2011.

Organizarea și ținerea evidenței contabile s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 – republicata si a Ordinului 3055/2009, respectandu-se principiile de bază ale contabilității.

In perioada 31.10-06.12.2011 s-a efectuat inventarierea patrimoniului societății de către comisia centrală și cele 11 subcomisii de lucru, in baza deciziei nr.199/01.10.2011. Menționăm că nu s-au constatat lipsuri in gestiunile de stocuri si mijloace fixe. Datorita uzurii ridicate a unor stocuri de natura obiectelor de inventar si la mijloacele fixe inventariate, comisiile au propus spre scoatere din uz *obiecte de inventar uzate in sumă de 31.231,81 lei* ,

iar *mijloace fixe integral amortizate s-a propus spre casare in suma de 92.433,93 lei*. In urma aprobării casărilor serviciul contabilitate a operat in evidențele contabile la 31.12.2011 scoaterea din evidență a obiector de inventar și mijloacelor fixe.

Toate operatiunile economico – financiare privind exercițiul financiar 2011 au fost consemnate in documente legale și contabilizate corect la intocmirea bilanțului, posturile inscrise in bilant corespund cu datele inscrise in contabilitate, puse de acord cu balanța de verificare la 31.12.2011, precum și cu situația reală a elementelor patrimoniale.

În condițiile globalizării schimburilor și interdependenței crescânde a economiilor naționale, ale exacerbării concurenței internaționale și intensificării rolului factorului tehnologic, care să le permită în permanență să răspundă modificărilor mediului dar, mai ales pentru a-și adapta cât mai bine și cât mai rapid strategiile manageriale.

Activitatea investițională coroborată cu planul de măsuri tehnico-organizatorice si necesitățile curente impuse de piața in care firma își desfășoară activitatea , in cursul anului 2011 societatea a realizat o serie de investiții .

Tabelar sunt enumerate investițiile realizate pe parcursul anului 2011:

NR. CRT.	DATA INTRARII	EXPLICATII	VALOARE FARA TVA	VALOARE CU TVA
1	16/02/2011	Echipament sudura Optipuls 280 ALW cu derulator DV 441 DUCTIL SA BUZAU	7.706,00	9.555,44
2	11/03/2011	ECHIPAMENT SUDURA RODARC 250 DUCTIL SA BUZAU	2.620,75	3.249,73
3	28/03/2011	CAROTIERA ASFALT LEONARDO L200 HS84672191 BREAKER SRL ITALIA	5.437,17	6.742,09
4	05/04/2011	AUTOTRACTOR MAN - WMAH05ZZZ1M326144 ACORD LEASING IFN S.A.	69.842,64	86.604,87
5	13/04/2011	COMPACTOR DE ASFALT HAMM TIP HD+90 VO-S WERWIE MASCHINEN-HANDELS GmbH	345.676,80	428.639,23
6	14/04/2011	PERIE DRUMURI MANTA1550 U.EMME SRL ITALIA	9.824,23	12.182,05
7	18/04/2011	INCARCATOR FRONTAL KOMATSU WA 380-6H MARCOM R.M.C. 94 S.R.L.	586.582,12	727.361,83
8	18/04/2011	EXCAVATOR KOMATSU PE PNEURI TIP PW 148-8 MARCOM R.M.C. 94 S.R.L.	450.263,74	558.327,04
9	20/04/2011	MASINA DE TAIAT ASFALT/BETON CEDIMA TIP CF 12.4 B MEM IMPEX S.R.L.	7.747,49	9.606,89
10	20/04/2011	PLACA COMPACTOARE AMMANN TIP AVP 1250 174100/2011 MEM IMPEX S.R.L.	6.382,45	7.914,24
11	20/04/2011	PLACA COMPACTOARE AMMANN TIP AVP 1250 156768/2008 MEM IMPEX S.R.L.	6.382,45	7.914,24
12	06/05/2011	VOLKSWAGEN TRANSPORTER SB09PCK NR. WV222270ZNH128876 CRETU IULIA P.F.A	14.422,00	17.883,28
13	25/05/2011	RULOTA ADRIA SOLO MIO OLANDA	2.535,83	3.144,43
14	20/07/2011	REMORCA AUTO JOASA (TRAILER) TIP rj 23 UVW32ZHRTBDAN0001 MECANICA SA	106.314,88	131.830,45
15	25/10/2011	RASPANDITOARE MATERIAL ANTIDERAPANT - 2buc. ATCLASSIB SERVICE GERMANIA	48.849,90	60.573,88
		<b>TOTAL</b>	<b>1.670.588,45</b>	<b>2.071.529,68</b>

Permanent s-au urmărit amănuntit toate costurile și s-a acționat la reducerea cheltuielilor fara a face rabat de la calitate. Rezultatele obținute au fost realizate și cu sprijinul substanțial al patronatului și nu in ultimul răman al holdingului Atlassib, acordand de repetate ori consultanță de specialitate.

Administratorii societății împreună cu conducerea operativă vor depune toate eforturile pentru bunul mers al societății eloaborând măsuri anticriză pentru realizarea programelor propuse și a bugetului de venituri și cheltuieli.

**Președintele Consiliului de Administratie,**  
**ing. Albu Vasile-Ilie**



## RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

privind gestionarea societății, conducerea evidentei contabile, întocmirea Bilantului Contabil, a Contului de profit și pierderi, a celorlalte anexe, de către S.C. "COMTRAM" SA Sibiu, la data de 31 decembrie 2011.

Comisia de cenzori, formată din:

Tudor Constantin

Cosa Maria

Bărbusiu Gheorghe

în exercitarea mandatului încredințat de Adunarea generală a acționarilor de la SC"COMTRAM" SA Sibiu,

în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 a societăților comerciale, republicată, și ale Legii nr.82/1991 a contabilității, modificată și republicată,

prezentăm raportul privind controlul conturilor, în care scop am supravegheat gestionarea corectă a societății, am verificat dacă Bilantul contabil, Contul de profit și pierderi împreună cu celelalte anexe, sunt legal întocmite și în conformitate cu registrele, dacă registrele sunt ținute regulat și dacă evidențierea patrimoniului a fost făcută conform regulilor și reglementărilor stabilite pentru întocmirea situațiilor anuale, respectiv, a Bilantului contabil.

Prezentul raport a fost întocmit având la bază următoarele instrumente:

- |                                       |      |
|---------------------------------------|------|
| * Bilantul contabil de la 31 dec.2011 | F.10 |
| * Contul de profit și pierderi        | F.20 |
| * Date informative                    | F.30 |
| * Situația activelor imobilizate      | F.40 |
| * Notele informative de la 1 la 10    |      |
| * Balanța de verificare               |      |
| * Raportul administratorilor          |      |
| * Constatările lunare                 |      |

S.C."COMTRAM" SA Sibiu a luat fiintă la data de 04.03.1991, având sediul social in Sibiu, str.H.Coandă nr.75.

Societatea este imatriculată la Registrul Comertului din Sibiu, sub nr. J.32/300/1991, având cod unic de inregistrare fiscală in scopuri de TVA, conform art.153 din Legea nr. 571/2003 cu modificările si completările ulterioare R02680930.

Obiectul principal de activitate a societății este "Lucrări de constructii a drumurilor si autostrăzilor" având COD CAEN 4211.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social, precum si prin următoarele puncte de lucru:

- Sibiu, Soseaua A.Iulia nr.68
- Localitatea Boita, Jud.Sibiu, Cariera Lotrioara
- Făgăras, str.Plopului nr.12 jud.Brasov
- Medias, str.Gării nr.5

In anul fiscal 2011 conducerea societății a fost asigurată de către:

- \* Director general                   ing.Albu Vasile Ilie
- \* Director tehnic                   ing.Palade Paul Aurelian

S.C."COMTRAM" SA Sibiu, este persoană juridică cu capital integral privat.

Capitalul social subscris si vărsat la 31 dec. 2011 este in valoare de 2.578.282,10 lei, împărțit in 25.782.821 actiuni cu valoare nominală de 0,10 lei/actiune.

Structura sintetică a actionariatului societății conform cu registru de evidentă a actionarilor tinut de către DEPOZITARUL CENTRAL SRL Bucuresti, este următoarea:

* SC"TRANSCAR" SRL Sibiu	21319926 actiuni	82,690%
* SC"ATLASSIB" SRL Sibiu	2106712 actiuni	8,171%
* SIF TRANSILVANIA Brasov	528978 actiuni	2,052%
* SC"ATLANTIC TRAVELS" SRL	102530 actiuni	0,398%
* Ing.CARABULEA ILIE	1214568 actiuni	4,711%
* Alti actionari pers.fiz.	510107 actiuni	1,978%

In anul fiscal 2011 SC"COMTRAM" SA Sibiu, nu a emis nici un fel de actiuni sau obligatiuni.

Capitalul social dela 31 decembrie 2011 este identic cu cel existent la 31 decembrie 2010.

Evidenta contabilă a societății este organizată în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 a contabilității, în compartiment distinct.

În perioada 1 ian. - 31 iulie 2011 a fost condusă de D-l. Ec.Stoica Ioan Adrian în calitate de Contabil șef, și în ultima parte a anului, de către D-na Ec.Dragos Ramona.

Evidenta contabilă este condusă pe calculator, programul implementat fiind în concordanță cu cerințele și specificul societății, asigurând:

- \* Păstrarea și arhivarea informațiilor

- \* Oferă în permanentă fluxurile de trezorerie, informații cu privire la încasarea creanțelor, cu privire la plata furnizorilor, a obligațiilor față de bugetul consolidat al statului, bugetele asigurărilor sociale și fonduri speciale, și bugetul local.

- \* Oferă informații valoroase cu privire la realizarea prevederilor din Bugetul de venituri și cheltuieli, cu privire la evoluția stocurilor, și multe alte informații utile înfăptuirii actului de conducere și decizie.

Înregistrările în contabilitate a documentelor se fac sistematic, pe fel de operațiuni și în ordinea cronologică a datei înscrisă pe document. ( zi, lună, an)

Operațiunile economico-financiare ce privesc anul fiscal 2011, au fost consemnate în documente legal întocmite, și au fost corect contabilizate, fiind aprobate de conducerea societății și purtând viza de control financiar preventiv. Nu am constatat abateri de la prevederile legale cu privire la înregistrările contabile, utilizarea registrelor obligatorii, evidența privind TVA colectat și TVA deductibil.

Lunar a fost întocmită Balanță de verificare, Situația contului de profit și pierderi, Situația patrimoniului, jurnalele de vânzări privind TVA colectat, jurnalele de cumpărări privind TVA deductibil și Lista articolelor contabile. Registrele de contabilitate obligatorii sunt utilizate conform destinației lor, iar situațiile scoase pe calculator, permit identificarea și controlul operațiilor ce au fost efectuate.

Declarațiile fiscale lunare au fost întocmite și depuse în termen și fără întârzieri.

Inventarierea patrimoniului societății pe anul fiscal 2011, a fost organizată și s-a desfășurat în baza Deciziei nr.199/01.10.2011. În acțiune, conform deciziei au fost cuprinse toate gestiunile. Au fost stabilite 11 comisii de inventariere pentru acoperirea tuturor gestiunilor și o comisie centrală care a coordonat și a controlat modul de desfășurare a inventarierii.

Inventarierea s-a desfășurat în perioada 01 oct. 2011 și 19 dec.2011.

Nu au fost stabilite diferențe. Au fost însă găsite mijloace fixe și bunuri de natura obiectelor de inventar ajunse la limita de întrebuințare, cu uzură de 100%, ce nu mai pot fi folosite, prezentând pericol de accidente dacă ar fi menținute în folosință. În această situație comisiile de inventariere, au făcut propuneri de scoatere din evidență pentru toate bunurile uzate, astfel:

La Sibiu, au fost propuse pentru scădere, obiecte în valoare de 29.044,12 lei și la Medias în valoare de 2.187,69 lei, iar valoarea mijloacelor fixe uzate 100% este în sumă de 92.433,93 lei.

Procesele verbale cuprinzând propunerile de casare a acestor bunuri, au fost supuse spre aprobare, ceace s-a și obținut.

Extrasele de cont de la Bănci au fost confruntate cu soldurile existente în Balanța de verificare de la 31 dec. 2011, fără a fi stabilite diferențe. Au fost inventariate și casele din Sibiu, Medias și Făgăraș, fără a se stabili diferențe.

Conturile de evidență a clienților și furnizorilor au fost confruntate cu extrasele de cont emise la data de 31 oct.2011 și confirmate de aceștia.

Situațiile anuale prezentate au fost întocmite conform prevederilor legale. Bilantul contabil a fost întocmit în baza Balanței de verificare de la 31 decembrie 2011.

Bilantul de deschidere a anului 2011, corespunde cu Bilantul de închidere al anului 2010.

Nu s-au efectuat compensări între posturile de activ și cele de pasiv, respectiv între venituri și cheltuieli.

Nu am constatat abateri de la principiile contabile.

Posturile din Bilant corespund cu datele inscrise in contabilitate puse de acord cu Balanta de verificare de la 31 decembrie 2011 precum si cu situatia reală a elementelor patrimoniale.

Pentru evaluarea elementelor bilantiere s-a folosit regula costului istoric:

\* La intrarea in gestiune bunurile s-a evaluat si inregistrat la valoarea de intrare contabilă;

\* Creantele si datoriile s-au inregistrat la valoarea lor nominală, respectiv la valoarea de intrare.

\* La inchiderea exercitiului financiar, elementele detinute de societate s-au evaluat si reflectat in bilant la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii;

\* La iesirea din patrimoniu s-au la darea in consum, bunurile s-au evaluat si scăzut din gestiune la valoarea de intrare.

\* Imobilizările incluse in Bilant au fost inregistrate la cost de achizitie;

\* Plasamentele din postul activului "terenuri si constructii" sunt evaluate la costul de achizitie, s-au la valoarea justă;

La finele anului fiscal 2011, a fost efectuată reevaluarea mijloacelor fixe din grupa "constructii" de către o societate specializată, iar rezultatele reevaluării au fost inregistrate in evidenta contabilă.

Cu privire la evaluarea elementelor bilantiere, precizăm că nu au fost aplicate tratamente contabile alternative.

Balanta de verificare, Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi si celelalte anexe ale Bilantului dela 31 decembrie 2011, reflectă fidel rezultatele activității desfășurate si eforturile materiale si umane ce au fost depuse pentru obtinerea lor.

Contul de profit si pierderi de la 31 decembrie 2011 se prezintă astfel:

	2010	2011
Venituri din exploatare	33.213.845	33.516.574
Cheltuieli din exploat.	32.671.079	33.860.353
Profit	542.766	
Pierdere		343.779
Venituri financiare	212.495	394.014
Cheltuieli financiare	34.432	32.323
Profit financiar	178.063	361.691
Total venituri	33.426.340	33.910.588
Total cheltuieli	32.705,511	33.892.676
Profit curent	720.829	17.912
Impozit pe profit	101.774	7.399
Profit net	619.055	10.513

Anul fiscal 2011 a fost inchis cu un profit curent de 17.912 lei, pentru care societatea a calculat un impozit pe profit in sumă de 7.399 lei. Noi am verificat temeinicia calculării impozitului pe profit, nu am găsit nici o eroare, insusindu-ne calculul făcut de societate.

Profitul net rămas la dispozitia societății este in valoare de 10.513 lei.

Societatea a propus ca profitul net rămas să fie repartizat pentru acoperirea parțială a investițiilor ce au fost realizate in anul fiscal 2011 - drept surse proprii de finantare.

In anul fiscal 2011 societatea a realizat achizitii de mijloace fixe in valoare de 1.670.588 lei fără TVA si in valoare de 2.071.530 lei cu TVA.

Toate mijloacele fixe achizitionate in anul 2011 au fost inregistrate in evidenta contabilă, astfel că fiecare utilaj, pe măsura dării in functiune si-a adus aportul la veniturile obtinute.

In anul 2011, au fost realizate următoarele achizitii de mijloace fixe:

Echipament sudură Optipulus 280 ALW	1 buc.	7.706
Echipament sudură RODARC 250	1 buc	2.620,75
Carotieră asfalt LEONARDO L200	1 buc	5.437,17
Autotractor MAN	1 buc	69.842,64
Compactor asfalt HAMM	1 buc	345.676,80
Perie drumuri MANTA 1550	1 buc	9.824,23
Incărcător frontal KOMATSU WA 380	1 buc	586.582,12
Excavator KOMATSU pe pneuri	1 buc	450.263,74
Masină de tăiat asfalt/beton CEDIMA	1 buc	7.747,49
Placă compactoare AMMAN tip AVP 1250	2 buc	12.764,90
Volkswagen transporter	1 buc	14.422
Rulotă ADRIA SOLO MIO OLANDA	1 buc	2.535,83
Remorcă auto joasă (TRAILER) TIP RJ 23	1 buc	106.314,88
Răspânditoare material antiderapant	2 buc	48.849,90

Dacă mai avem în vedere că 90,7% din acest achiziții au fost realizate în primele 6 luni ale anului 2011, ne putem da seama despre preocupările avute de conducerea societății pentru aceste dotări.

La 31 decembrie 2011 societatea beneficiază în continuare de creditul "multioptim" contractat de la BC ALPHA BANK în luna aprilie 2010 în sumă de 1.000.000 lei, din care se poate retrage capital de lucru în limita unui plafon de 150.000 lei, iar până la concurența sumei de 1.000.000 lei, se poate solicita emiterea de scrisori de garanție bancară necesare pentru participarea la licitații sau pentru garanții de bună execuție aferente lucrărilor executate.

La 31 decembrie 2011 au fost eliberate următoarele scrisori:

- 301.694,94 lei pentru garanție de bună execuție la "6 străzi Calea Dumbrăvii - Turnisor" valabilă până la 11 mai 2012.

- 278.525,70 lei pentru garanție de bună execuție la "6 străzi din zona Lupeni-Terezian" valabilă până la 18 mai 2012.

- 218.087,57 lei pentru garanție de bună execuție la "2 străzi din zona Cl.Dumbrăvii - Bd.Victoriei" valabilă până la 22.06.2012.

La 31 decembrie 2011 societatea a acordat angajamente evidenciate în cont 8011 reprezentând garanții de bună

executie pentru lucrările de drumuri executate, cu scisoare de valabilitate având termene între 18.04.2012 și 31.12.2016 pentru modernizarea DJ 106 Sibiu - Cornătel - Agnita.

Aceste scrisori au fost aprobate și eliberate de către BC "ALPHA BANK" Sibiu.

De asemenea, pentru a participa la licitații, au mai fost depuse următoarele scrisori de garanție:

50.000 lei - scrisoare de garanție bancară pentru participarea la licitație SC "APĂ CANAL" SA emisă în favoarea liderului de asociere SC HIDROSCIVIL SL - eliberată de BC RAIFFEISEN BANK Sibiu, valabilă până la 27.02.2012, și

50.000 lei - scrisoare de garanție bancară pentru participarea la licitație emisă în favoarea Primăriei Răsinari eliberată de BC RAIFFEISEN BANK Sibiu, valabilă oână la 29.02.2012.

La data de 31 decembrie 2011 societatea are creanțe neincasate din cont 4111 în valoare de 3.330.898 lei, din care, am reținut pe următorii clienți:

DRUMURI SI PODURI SA	134.277 lei
CNADNR-DRDP Brasov	1.732.604 lei
AGRO CRINT TURISM	54.205 lei
PRIMĂRIA SIBIU	520.675 lei
PRIMĂRIA AVRIG	843.006 lei

În același timp obligațiile de plată către furnizori la 31 decembrie 2011 sunt în valoare de 3.056.081 lei.

Printre furnizorii mai importanți, achitați la 31 decembrie 2011, amintim:

CONSTRUCTII SA	664.882 lei
OTIMIR STIL 2000 SRL	386.673 lei
VECTRA SERVICE SRL	867.609 lei
OMV PETROM MERKETING	240.031 lei

Aceste obligații sunt curente. Valoarea plăților restante cu o vechime ce depășește ușor 30 zile este în sumă de 71.015 lei.

Fată de bugetul consolidat al statului, bugetul asigurărilor sociale, bugetul local, etc. obligațiile existente sunt curente și au fost lichidate până la data de 25 ianuarie 2012.

Contul 4118 "Clienti incerti" prezintă un sold debitor in sumă de 4.153,75 lei, creat pe seama SC"KAROLLA PROD" SRL, societate in procedură de insolventă-Dosar 49/85/2004.

Pentru acest post debitor, la timpul potrivit, a fost constituit provizion.(a se vedea ci cont 491 care prezintă un sold creditor de 4.153,75 lei.) Lichidarea acestui post debitor se va efectua după solutionarea dosarului de insolventă.

In anul fiscal 2011, au fost acordate salariatilor tichete de masă in valoare de 239.951 lei.

\*\* \*\*\* \*\*

Comisia de cenzori, in baza constatărilor prezentate in acest raport, si-a formulat opinie proprie in sensul că:

\* Situatiile financiare, Bilantul contabil, Contul de profit si pierderi si celelalte anexe intocmite la 31 dec.2011, precum si Raportul administratorilor, reflectă rezultatele exercitiului financiar incheiat si prezintă o imagine fidelă a situatiei patrimoniale de fapt.

\* Bilantul contabil si contul de profit si pierderi, furnizează date certe, cu elemente probante care justifică sumele si informatiile continute in conturile anuale.

Fată de cele mai sus prezentate, Comisia de cenzori CERTIFICĂ fără rezerve BILANTUL CONTABIL, CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI si celelalte situatii de la 31 decembrie 2011 si propune Adunării generale ordinare a actionarilor APROBAREA LOR, precum si APROBAREA RAPORTULUI prezentat de Administratorii societății in vederea descărcării de gestiune.

Sibiu la 07.03.2012

COMISIA DE CENZORI POTRIVIT MANDATULUI INCREDINTAT

Tudor Constantin

Cosa Maria

Bărbușiu Gheorghe

