S.C.PREFAB S.A. BUCURESTI

SITUATIILE FINANCIARE LA 30.06.2011

SITUATIA ACTIVELOR , DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
La data de 30.06.2011

	Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 1 ianuarie 2011	Sold la: 30 iunie 2011
	A	B	1	2
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**			
	I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
	1. Cheltuieli de constituire	01	0	0
	2. Cheltuieli de dezvoltare	02	0	0
	3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	17.164	14.438
	4. Fond comercial	04	0	0
	5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	05	0	0
	TOTAL (rd. 01 la 05)	**06**	**17.164**	**14.438**
	II. IMOBILIZARI CORPORALE			
	1. Terenuri si constructii	07	168.400.504	167.317.886
	2. Instalatii tehnice si masini	08	16.941.838	15.345.226
	3. Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	863.741	805.540
	4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	10	1.920.464	5.512.853
	TOTAL (rd. 07 la 10)	**11**	**188.126.547**	**188.981.505**
	III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	12	0	0
	2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13	0	0
	3. Interese de participare	14	9.439.669	9.439.669
	4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare	15	0	0
	5. Investitii detinute ca imobilizari	16	0	0
	6. Alte imprumuturi	17	0	0
	TOTAL (rd. 12 la 17)	**18**	**9.439.669**	**9.439.669**
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	**19**	**197.583.380**	**198.435.612**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE**			
	l. STOCURI			
	1. Materii prime si materiale consumabile	20	3.461.686	4.257.524
	2. Productia in curs de executie	21	968.846	650.914
	3. Produse finite si marfuri	22	4.242.775	5.162.175
	4. Avansuri pentru cumparari de stocuri	23	8.613	3.608
	TOTAL (rd. 20 la 23)	**24**	**8.681.920**	**10.074.221**
	II. CREANTE			

	Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la: 1 ianuarie 2011	Sold la: 30 iunie 2011
	A	**B**	**1**	**2**
	1. Creante comerciale	25	37.931.012	40.349.926
	2. Sume de incasat de la entitatile afiliate	26	0	
	3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare	27	0	
	4. Alte creante	28	32.844	9001
	5. Capital subscris si nevarsat	29	0	
	TOTAL (rd. 25 la 29)	**30**	**37.963.856**	**40.358.927**
	III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
	1. Actiuni detinute la entitatile afiliate	31	0	0
	2. Alte investitii pe termen scurt	32	0	0
	TOTAL (rd. 31 la 32)	**33**	**0**	**0**
	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	**34**	622.848	2.278.806
	ACTIVE CIRCULANTE (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	**35**	**47.268.624**	**52.711.954**
C.	**CHELTUIELI IN AVANS**	**36**	0	82.198
D.	**DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN**			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	37	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	38	28.372.018	28.127.102
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor	39	462.733	384.753
	4. Datorii comerciale - furnizori	40	646.462	6.543.077
	5. Efecte de comert de platit	41	0	0
	6. Sume datorate entitatilor afiliate	42	0	0
	7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare	43	0	0
	8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	44	722.721	1.621.128
	TOTAL (rd. 37 la 44)	**45**	**30.203.934**	**36.676.060**
E.	**ACTIVE CIRCULANTE NETE / DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 – 62)**	**46**	**17.064.690**	**16.118.092**
F.	**TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46 - 61)**	**47**	214.648.070	214.553.704
G.	**DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN**			
	1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni	48	0	0
	2. Sume datorate institutiilor de credit	49	2.309.150	1.809.725
	3. Avansuri incasate in contul comenzilor	50	0	0
	4. Datorii comerciale - furnizori	51	0	0
	5. Efecte de comert de platit	52	0	0
	6. Sume datorate entitatilor afiliate	53	0	0
	7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare	54	0	0
	8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	55	17.482	811

	Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la: 1 ianuarie 2011	Sold la: 30 iunie 2011
	A		B	1	2
	TOTAL (rd. 48 la 55)		**56**	2.326.632	1.810.536
H.	**PROVIZIOANE**				
	1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare		57	0	0
	2. Provizioane pentru impozite		58	0	0
	3. Alte provizioane		59	0	0
	TOTAL (rd. 57 la 59)		**60**	0	0
I.	**VENITURI IN AVANS**				
	1. Subventii pentru investitii		61	146.646	136.405
	2. Venituri inregistrate in avans, din care		62	0	0
	Sume de reluat intr-o perioada la pana la un an		63	0	0
	Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an		64	0	0
	Fond commercial negativ		65	0	0
	TOTAL (rd. 61 +62 + 65)		**66**	146.646	136.405
J.	**CAPITAL SI REZERVE**				
	I. CAPITAL				
	1. Capital subscris varsat		67	24.266.709	24.266.709
	2. Capital subscris nevarsat		68	0	0
	3. Patrimoniul regiei		69	**0**	**0**
	TOTAL (rd. 67 la 69)		**70**	**24.266.709**	**24.266.709**
	II. PRIME DE CAPITAL		**71**	**14.305.342**	**14.305.342**
	III. REZERVE DIN REEVALUARE		**72**	137.450.968	137.450.968
	IV. REZERVE				
	1. Rezerve legale		73	2.373.619	2.373.619
	2. Rezerve statutare sau contractuale		74	0	
	3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		75	299.152	299.152
	4. Alte rezerve		76	30.319.765	33.479.001
	TOTAL (rd. 73 la 76)		**77**	**32.992.536**	**36.151.772**
	5. Actiuni proprii		78	0	54.985
	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		79	0	0
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		80	0	0
	V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(A)	**Sold C**	**81**	**0**	**0**
		Sold D	**82**	**0**	**0**
	VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	**Sold C**	**83**	**3.362.632**	**486.957**
		Sold D	**84**	**0**	**0**
	Repartizarea profitului		85	**203.395**	**0**
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL		**86**	**212.174.792**	**212.606.763**

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la: 1 ianuarie 2011	Sold la: 30 iunie 2011
A		B	1	2
	Patrimoniul public	84	0	0
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 81 + 82)	**85**	**212.174.792**	**212.606.763**

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE LA 30 IUNIE 2011

Denumirea indicatorilor			Nr. rd.	Exercitiul financiar	
				30 iunie 2010	30 iunie 2011
A			B	1	2
1.	**Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 05)**		**01**	**40.064.548**	**31.840.870**
	Productia vanduta		02	42.622.692	32.099.496
	Venituri din vanzarea marfurilor		03	32.442	24.105
	Reduceri comerciale acordate		04	2.590.586	282.731
	Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul		05	0	0
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete		06	0	0
2.	Variatia stocurilor de produse finite si a productiei in curs de executie	Sold C	07	585.932	3.053.927
		Sold D	08	0	
3.	Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata		09	1.890.714	3.583.359
4.	Alte venituri din exploatare		10	43.570	14.894
	- din care, venituri din fond commercial negativ		11		
	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)		**12**	**42.584.764**	**32.493.050**
5.	a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile		13	18.644.518	19.400.178
	Alte cheltuieli materiale		14	1.761.999	1.587.483
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa)		15	3.863.090	3.754.441
	c) Cheltuieli privind marfurile		16	15.045	27.999
	Reduceri comerciale primite		17	182.234	162.734
6	Cheltuieli cu personalul (rd. 19 + 20), din care:		18	6.361.624	6.298.110
	a) Salarii si indemnizatii		19	4.736.806	4.654.875
	b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala		20	1.624.818	1.643.235
7.	a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 22-23)		21	3.017.585	2.826.298
	a.1) Cheltuieli		22	3.017.585	2.826.298
	a.2) Venituri		23		
	b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)		24		
	b.1) Cheltuieli		25		
	b.2) Venituri		26		
8.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)		27	3.756.853	3.588.444
	8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe		28	2.918.519	2.974.964
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate		29	715.213	537.998

	Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 30 iunie 2010	Exercitiul financiar 30 iunie 2011
	A	B	1	2
	8.3. Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate	30	123.121	75.482
	Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul	31		
	Ajustari privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	0
	- Cheltuieli	33	0	0
	- Venituri	34	0	0
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	**35**	**37.238.480**	**37.320.219**
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE			
	- Profit (rd. 12 - 35)	**36**	**5.346.284**	**1.172.831**
	- Pierdere (rd. 35 - 12)	**37**	**0**	**0**
9.	Venituri din interese de participare	38	0	0
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10.	Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
11.	Venituri din dobanzi	42	1.282	10.589
	- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	0	0
	Alte venituri financiare	44	70.327	219.381
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	**45**	**71.609**	**229.970**
12.	Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile detinute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
	- Cheltuieli	47	0	0
	- Venituri	48	0	0
13.	Cheltuieli privind dobanzile	49	809.231	758.704
	- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50	0	0
	Alte cheltuieli financiare	51	783.564	0
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	**52**	**1.591.795**	**758.704**
	PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):			
	- Profit (rd. 45-52)	**53**	**0**	**0**
	- Pierdere (rd. 52-45)	**54**	**1.521.186**	**528.734**
14.	**PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):**			
	- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	**55**	**3.825.098**	**644.097**
	- Pierdere (rd. 35 + 52 -12 - 45)	**56**		

	Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			30 iunie 2010	30 iunie 2011
	A	B	1	2
15.	Venituri extraordinare	57	0	0
16.	Cheltuieli extraordinare	58	0	0
17.	**PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA:**		0	0
	- Profit (rd. 57 - 58)	**59**	**0**	**0**
	- Pierdere (rd. 58 - 57)	**60**	**0**	**0**
	VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	**61**	**42.656.373**	**38.723.020**
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	**62**	**38.831.275**	**38.078.923**
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
	- Profit (rd. 61 - 62)	**63**	**3.825.098**	**644.097**
	- Pierdere (rd. 62 - 61)	**64**		
18.	**Impozitul pe profit**	65	666.255	157.140
19.	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	66		
20.	**PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:**			
	- Profit (rd. 63 - 64 – 65 - 66)	**67**	**3.158.843**	**486.957**
	- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 -63)	**68**		

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 30.06.2011

Nr. Crt.	Natura capitalurilor		31.12.2010	Cresteri		Reduceri		30.06.2011
				Total din care :	Prin Transfer	Total din care :	Prin Transfer	
1.	Capital subscris		24.266.709					24.266.709
2.	Patrimoniul regiei							
3.	Prime de capital		14.305.342					14.305.342
4.	Rezerve din reevaluare		137.450.968					137.450.968
5.	Rezerve legale		2.373.619					2.373.619
6.	Rezerve statutare sau contractuale							
7.	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		299.152					299.152
9.	Alte rezerve		30.319.765	3.159.236				33.479.001
10.	Actiuni proprii		0	54.985				54.985
11.	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		3.159.236		3.159.236		-
		Sold D						
12.	Rezultat reportat provenit din aplicarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29 (sold debitor)	Sold C						
		Sold D						
13.	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
		Sold D						
14.	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementa-rilor	Sold C						

	contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold D						
15.	Profitul exercitiului financiar		3.362.632	39.066.316		41.941.991		486.957
16.	Repartizarea profitului	Sold C						
		Sold D	203.395			203.395		0
17.	**Total capitaluri proprii**		**212.174.792**	**45.329.803**		**44.897.832**		**212.606.763**

In cursul anului 2011 – semestrul I nu au avut loc majorari ale capitalului social al S.C. PREFAB S.A.

Capitalul social al S.C. PREFAB S.A este divizat in **48.533.419** actiuni, cu val nominala de 0.5 lei/actiune.

S.C. PREFAB S.A. nu a constituit in cursul anului 2011 – semestrul I - **rezerve de reevaluare** .

Alte rezerve provin din repartizarea profitului net aferent anilor anteriori.

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A.BUCURESTI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30.06.2011 (METODA INDIRECTA)

ELEMENT PATRIMONIAL	RAND	SUMA 30.06.2010	SUMA 30.06.2011
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI (PROFIT/PIERDERE)	1	3.158.843	486.957
AMORTIZARI SI PROVIZIOANE INCLUSE IN COSTURI	2	3.017.585	2.826.298
VARIATIA STOCURILOR	3	-964.975	1.392.301
VARIATIA CREANTELOR	4	1.090.219	2.395.071
VARIATIA FURNIZORILOR SI CLIENTILOR CREDITOR	5	1.427.894	5.818.635
A.FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	**6**	**7.479.078**	**5.344.518**
VARIATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE	7	-473.406	852.232
B.FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	**8**	**473.406**	**-852.232**
VARIATIA IMPRUMUTURILOR SI DATORIILOR ASIMILATE	9	-4.943.633	-744.341
VARIATIA ALTOR DATORII	10	75.695	881.736
C.FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	**11**	**-4.867.938**	**137.395**
VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE ACTIV	12	-13.968	82.198
VARIATIA ALTOR ELEMENTE DE PASIV	13	-3.025.980	-2.891.525
D.FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	14	**-3.012.012**	**-2.973.723**
FLUX DE NUMERAR TOTAL A+B+C+D=D2-D1	**15**	**72.534**	**1.655.958**
D1.DISPONIBILITATI LA INCEPUTUL PERIOADEI	**16**	**632.247**	**622.848**
D2.DISPONIBILITATI LA FINELE PERIOADEI	**17**	**704.781**	**2.278.806**

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI **NOTA 1**

ACTIVE IMOBILIZATE

lei

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortizare si provizioane)			
	Sold la 31.12.2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2011	Sold la 31.12.2010	Deprecie-rea inregistrata in cursul exercitiul	Reduceri sau reluari	Sold la 30.06.2011
IMOBILIZARI NECORPORALE	691.470	7.428		698.898	674.306	10.154		684.460
TERENURI SI AMENAJARI	129.215.672			129.215.672				
CONSTRUCTII	52.864.324			52.864.324	13.679.492	1.082.619		14.762.111
INSTALATII TEHNICE SI MASINI	43.622.551	78.711		43.701.262	26.680.713	1.675.323		28.356.036
ALTE ACTIVE CORPORALE	1.767.250			1.767.250	903.509	58.201		961.710
AVANSURI SI IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	1.920.464	3.592.389		5.512.853				
TITLURI SUB FORMA DE INTERESE DE PARTICIPARE	9.439.669			9.439.669				
TOTAL	**239.521.400**	**3.678.528**		**243.199.928**	**41.938.020**	**2.826.297**		**44.764.317**

Imobilizarile corporale inregistrate in situatiile financiare ale societatii satisfac cerintele legislatiei in vigoare privind recunoasterea ca active.

Societatea detine in proprietate exclusiva ***terenuri*** cu o valoare totala de 126.221.874,05 lei ,cu suprafate dupa cum urmeaza : o suprafata de 399.588,95 mp situat in Calarasi ,conform Certificatului de atestare a dreptului de proprietate seria MO3, nr.2629 din data de 26.03.1996, cu o valoare inregistrata in contabilitate de 108.286.000 lei, teren situat in statiunea Jupiter cu o suprafata de 6500.08 m.p.si cu o valoare de 1.295.150 lei,teren situat in satul Tancabesti cu o suprafata de 14.262m.p. cu o valoare de 2.786.000 lei,teren aferent sediului din Bucuresti, sect 2,cu o suprafata de 166 m.p. si o valoare de 1.106.100 lei,teren agricol situat in comuna Valcelele cu o suprafata de 20.000mp si o valoare de 2.032.452 lei ,teren agricol situat in comuna Modelu cu o suprafata de 108.177 mp , si o valoare de 10.552.342 lei, precum si o amenajare de teren - Stadion fotbal in valoare de 2.993.797,84 lei.

Terenurile si cladirile aflate in proprietate au fost evaluate si inregistrate in contabilitate la valoare de intrare denumitå valoare contabila, determinata prin reevaluari administrativ legale reglementate de H.G. 500/1994 , H.G. 983/1998 si H.G.1553 /2003 ,ultima reevaluare fiind facuta la 31.12.2008 de catre SC Expertize-Evaluarii-Consultanta SRL Ploiesti.

SC PREFAB SA nu amortizeaza terenurile detinute in proprietate, respectand astfel prevederile legale in vigoare cu privire la regimul terenurilor.

Pentru mijloacele fixe evidenta contabila se conduce pe categorii, iar in cadrul acestora se tine pe fiecare obiect de evidenta, cantitativ si valoric-valoarea de inregistrare ca mijloc fix a fost de 1800 lei, conform prevederilor HG nr.105/2007.

Valoarea initiala de inregistrare in contabilitate a mijloacelor fixe se bazeaza pe conventia costului istoric.

Duratele de utilizare pentru anul 2011 sunt stabilite in conformitate cu prevederile H.G.2139/2004, HG nr.105/2007 si sunt considerate corecte de conducerea societatii. Metoda de amortizare utilizata este cea lineara pentru toate categoriile de mijloace fixe.

Evaluarea ulterioara a mijloacelor fixe s-a facut conform tratamentului alternativ permis, adica mijloacele fixe sunt inregistrate la valori reevaluate care reprezinta valoarea justa la data reevaluarii.
Mijloacele fixe sunt exprimate in situatiile financiare intocmite la 30.06.2011 la valori reevaluate conform prevederilor legale, privind reevaluarea imobilizarilor corporale si stabilirea valorii de intrare a mijloacelor fixe.
Alte informatii relevante pentru nevoile utilizatorilor situatiilor financiare intocmite de SC PREFAB SA:

- soldul rezultat din reevaluarea terenurilor si cladirilor conform prevederilor H.G. 983/1998, H.G. 403/2000 si H.G. 1.553/2003 nu priveste distribuirea catre actionari;
- societatea nu detine imobilizari corporale aflate temporar in conservare;
- valoarea contabila bruta a activelor integral amortizate si care sunt inca in folosinta este de 15.035.140 lei.

In anul 2011, toate intrarile de ***imobilizari corporale*** s-au efectuat pe baza documentelor justificative (facturi, procese verbale de punere in functiune).

La 30.06.2011 ***imobilizarile corporale in curs sunt in valoare de 5.472.560,86 le i***reprezentand lucrari amenajare platforme betonate depozitare BCA, hidroizolatii Sucursala PREMO si lucrari consolidare mal Sucursala Balastiera.

Valoarea investitiilor realizate la 30.06.2011 fara TVA sunt in valoare de 119.003 lei reprezentand :, lucrari modernizare cladiri, instalatii si echipamente tehnice, tehnica de calcul.

Societatea detine, de asemenea, ***imobilizari financiare*** in valoare de 9.439.668,90 lei, reprezentand titluri de participare , a caror valoare de inregistrare in contabilitate, se bazeaza pe estimarile conducerii privind beneficiile viitoare ,detinute la : S.C. PREFAB INVEST S.A.
(capital social in suma de 149.850 lei), SC PREFAB BG EOOD SILISTRA, (capital social in suma de 18.918.9 lei) S.C.FOTBAL CLUB PREFAB S.A. (capital social in suma de 9.270.900 lei.)

Administrator,	**Intocmit,**
Numele si prenumele	**Numele si prenumele:**
	BOITAN DANIELA
MILUT PETRE MARIAN	**Calitatea : Director Economic**
Semnatura	**Semnatura**
Stampila unitatii	

S.C.PREFAB S.A.BUCURESTI

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

S.C. PREFAB S.A. nu a constituit in semestrul I 2011 provizioane pentru riscuri si cheltuieli, considerand ca incertitudinile viitoare nu justifica crearea unor provizioane sau evaluarea deliberata a unor obligatii viitoare.

Denumirea provizionului	**Sold la inceputul exercitiului financiar**	**Transferuri**		**Sold la sfarsitul exercitiului financiar**
0	1	2	3	4=1+2+3
-	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A.BUCURESTI

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

INDICATORI	REALIZARI LA 30.06.2010	REALIZARI LA 30.06.2011
1).Cifra de afaceri neta	***40.064.548***	***31.840.870***
2).Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	***28.961.098***	***26.341.461***
3.Chelt.activ.de baza	27.358.434	24.953.885
4.Chelt.activ.auxiliare	1.429.363	1.245.805
5.Chelt.indirecte de productie	173.301	141.771
6).Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	***11.103.450***	***5.499.409***
7.Cheltuieli de desfacere	2.311.821	1.919.882
8.Cheltuieli generale de administratie	3.488.915	2.421.590
9.Alte venituri din exploatare	43.570	14.894
10).Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	***5.346.284***	***1.172.831***

Situatia rezultatului din exploatare a fost intocmita conform OMFP nr 3055/2009 .

Rezultatul din exploatare in primul semestru al anului 2011 este in suma de 1.172.831 lei fata de 5.346.284 lei realizat in aceeasi perioada a anului 2010, inregistrand o scadere de 78 %.

Rezultatul pentru semestrul I 2010 , superior celui realizat in semestrul I 2011, a fost influentat de cererea mare de produse prefabricate din luna iunie 2010 , datorita faptului ca incepand cu 01.07.2010 cota de TVA s-a majorat de la 19% la 24% .

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A.BUCURESTI **NOTA 5**

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 30.06.2011

CREANTE LA 30.06.2011

S.C. PREFAB S.A. inregistreaza la inchiderea semestrului I al exercitiului financiar 2011 un volum al creantelor in valoare absoluta de 40.358.927 lei, ponderea cea mai importanta de 99,97 % o detin conturile de creante comerciale cu o valoare de 40.349.926 lei.

Cheltuielile inregistrate in avans (reflectate in cont 471), in valoare de 82.198 lei, reprezinta:
- 46.518 lei – impozite si taxe locale aferente anului 2011 pt Tancabesti si punct de lucru Jupiter
- 35.680 lei – prime de asigurari

Soldul contului 4111 "Clienti" prezentat in bilant la 30.06.2011, in valoare de 38.577.222 lei, prezinta urmatoarea structura pe vechimi:

- sub 30 zile 14.930.585
- intre 30 – 60 zile 4.903.420
- intre 60 – 90 zile 5.346.146
- intre 90 – 120 zile 4.377.709
- peste 120 zile 9.019.362

Soldul contului 4118 "Clienti incerti sau in litigiu" prezentat in bilant la 30.06.2011, in valoare de 1.877.674 lei reprezinta creante de peste 1 an. Pentru o parte din acestea, pentru care conducerea a estimat ca exista un risc de nerecuperare s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor in valoare de 140.795 lei. Totodata s-au intreprins actiuni in instanta pentru recuperarea acestor creante.

Structura pe vechimi a creantelor se prezinta astfel:

lei

CREANTE	SOLD LA 30.06.2011	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
TOTAL CREANTE	**40.358.927**	**37.860.168**	**2.498.759**
Creante legate de participatii			
Imprumuturi acordate pe termen lung			
Alte creante imobilizate	18.602		18.602
Furnizori – debitori (ct.4091+4092)	17.222	6.193	11.029
Clienti (ct. 4111***+413+4118-491)	40.314.102	37.853.241	2.460.861
Creante – personal si asigurari sociale (ct. 425+4282+431*+437*+4382)	734	734	
Impozit pe profit (ct. 441*)			

CREANTE	SOLD LA 30.06.2011	TERMEN DE LICHIDITATE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4424)			
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.4428*+444*+445+446*+447*+4482+4484+451*+473)			
Decontari cu asociatii privind capitalul (ct.456)			
Decontari din operatii in participatie (ct.4581)			
Debitori diversi (ct.461)	8.267		8.267
Cheltuieli inreg. In avans ct. 471	**82.198**	**82.198**	

DATORII LA 30.06.2011

Soldul datoriilor la sfarsitul semestrului I al anului 2011 a fost de 38.486.596 lei, din care ponderea cea mai importanta in totalul acestora, respectiv 73,08 % o detine creditele bancare pe termen scurt respectiv 28.127.102 lei, iar 17,00 % o reprezinta datoriile comerciale in valoare de 6.543.077 lei avand urmatoarea componenta:

- Furnizori interni 5.943.604 lei
- Furnizori externi 599.069 lei
- Furnizori de imobilizari 404 lei.

Datoriile inregistrate in contul 401 sunt datorii curente, aferente aprovizionarilor cu materii prime (ciment, var, etc), utilitati (energie electrica, gaz metan), combustibil (motorina), si prezinta urmatoarea structura pe vechimi:

- sub 30 zile 6.442.819
- intre 30 – 90 zile 99.854

O parte din datoriile prezentate mai sus au fost lichidate la nivelul lunii iulie 2011, conform scadentelor acordate prin contractele comerciale.

Structura datoriilor pe categorii este urmatoarea:

DATORII	SOLD LA 30.06.2011	TERMEN DE LICHIDATE	
		Sub un an	Peste 1 an
TOTAL DATORII	**38.486.596**	**36.676.060**	**1.810.536**
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161+1681)			
Credite bancare pe termen lung si mediu (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627) Total, din care:	1.810.536		1.810.536
- interne – total, din care:	**1.810.536**		**1.810.536**
Credite bancare pe termen scurt (ct. 519+512**+5129***)	28.127.102	28.127.102	
Dobanzi (ct. 1682+1686+1687+5186) Total din care:			
- interne			
- externe			
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.166+167+168)			
Furnizori (ct. 401+403+404+405+408)	6.543.077	6.543.077	
Clienti – creditori (ct. 419)	384.753	384.753	
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.112+421+423+424+426+427+4281+ 431+437+4381)	820.309	820.309	
Impozit pe profit (ct. 441**)	90.752	90.752	
Taxa pe valoarea adaugata (ct. 4423)	437.619	437.619	
Alte datorii fata de stat si institutii publice (ct.4428**+444+446+447+4481+4483+ 4485+ 451**+509)	111.571	111.571	
Grupuri si alte conturi cu asociatii (ct. 455+457+4582+2692)	106.711	106.711	
Creditori diversi (ct. 462)	54.166	54.166	
Venituri inregistrate in avans (ct. 472)			

In cursul anului 2011, societatea a beneficiat de urmatoarele credite , deschise la Banca Italo –Romena:

- o linie de credit in valoare de 3.000.000 EURO, in baza Conventiei de linie de credit nr. 179 din data de 29.06.2001 si a addendumurilor la aceasta.Soldul la 30.06.2011 este 2.997.624,56 EURO respectiv 12.692.242,2. lei.

- linie de credit - Conventia de credit nr. 1516 din data de 05.10.2007 -, in valoare de 1.166.666,68 EURO. Rambursarea este lunara, in rate egale in valoare de 48.611,11 eur / luna, prima rata scadenta la 30.12.2009, iar ultima la 30.12.2011, soldul la 30.06.2011 este de 291.666,70 EURO respectv 1.234.945,98 lei.

- Un credit pentru investitii pe termen lung in baza conventiei de credit nr. ITRQ0905061897 din 20.05.2009 in valoare de 1.000.000 EURO.(durata 48 luni, rambursarea in 36 rate incepand cu 31.05.2010 ,ultima rata fiind scadenta la data de 31.05.2013) .Soldul la 30.06.2011 este de 427.416,71 EURO, respectiv 1.809.725,09 lei.

Pentru toate facilitatile de credit contractate cu Banca Italo Romena societatea a constituit urmatoarele garantii in favoarea bancii:

- Ipoteca instituita asupra imobil – lot 2 situat in Calarasi ,str . Bucuresti , nr. 396 , jud Calarasi, compus din teren de 69.552,2 mp si constructiile existente pe acesta avand numar cadastral 62/2 , evaluat de catre un evaluator membru ANEVAR, la valoarea de 6.820.000 eur, la data de 07.09.2009.
- Emiterea unui bilet la ordin în alb în favoarea bancii.

Societatea a incheiat cu Raiffeisen Bank urmatoarele contracte de credit:

- Linie de credit pentru productie - Raiffeisen Bank Sucursala Calarasi în valoare de 10.000.000 lei, reprezentând contract de facilitate de credit pe descoperire de cont (overdraft) nr.10 / 10.03.2003 si actele aditionale la aceasta. Soldul la 30.06.2011 este de lei.8.601.967,01 lei.
- Linie de credit de 1.500.000 euro in baza conventiei de credit 80008/25.02.2008 si actele aditionale la aceasta . Soldul la 30.06.2011 este de 1.322.110,17 euro , respectiv 5.597.946,65 RON. S.C. PREFAB S.A. a procedat la majorarea acestei linii de credit , in primul semestru al anului, de la 1.500.000 euro la 2.500.000 euro pentru a asigurarea capitalului de lucru.

Pentru toate facilitatile de credit contractate cu Raiffeisen Bank societatea a constituit următoarele garantii in favoarea băncii:

- Garantie materiala asupra sectiei Prefabricate (cladiri, teren, mijloace fixe), imobil situat Calarasi, str.Bucuresti, nr. 396 si evaluat la 2.034.570 EURO de Raiffeisen Bank,Sucursala Calarasi.
- Gaj asupra echipamentelor din Sectia Tuburi Mari.
- Garantie materiala asupra Pavilionului Administrativ plus anexe si Sectiei Tuburi Mari plus anexe
- Garantie materiala asupra imobilului din Bucuresti, str. Radu de la Afumati, nr.12b si asupra minihotelului Prefab – House situat in Calarasi, str. Victor Orlovschi.

La 30.06.2011, soldul contului 5191 “Credite bancare pe termen scurt” este in valoare de 28.127.101,84 lei reprezentand suma ramasa de rambursat pentru creditele contractate.

SC PREFAB SA are incheiat un contract de leasing financiar avand ca obiect achizitionarea unui automobil. Datoria inregistrata in contul operatiunilor de leasing la 30.06.2011 se ridica la valoarea de 811,47 lei.

Creantele si datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala si sunt evidentiate in contabilitate analitic, pe fiecare persoana fizica sau juridica.

Administrator,	**Intocmit,**
Numele si prenumele	**Numele si prenumele:** **BOITAN DANIELA**
MILUT PETRE MARIAN	**Calitatea : Director Economic**
Semnatura	**Semnatura**
Stampila unitatii	

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

A.1. Informatii generale

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI intocmite in conformitate cu:

- Legea contabilitatii 82/1991 (republicata 2008)
- Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 ("OMF 3055/2009")

Situatiile financiare se refera doar la S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI.

Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON"), la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 3055/2009.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in RON cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

A.2. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare ale Societatii in conformitate cu prevederile OMF 3055/2009, cu modificarile ulterioare, solicita conducerii Societatii realizarea de estimari si ipoteze care afecteaza valorile raportate pentru venituri, cheltuieli, active si pasive, ca si prezentarea datoriilor si activelor contingente la sfarsitul perioadei.

A.3. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil.Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.
Pe baza acestor analize , conducerea considera ca Societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

B. Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 30 iunie 2011 a fost de 1 EUR = 4.2341 RON ,respectiv 1 USD = 2.9259 RON .

Activele si pasivele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt depozitele bancare, creantele si datoriile in valuta) trebuie evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile

financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz. Conform OMF 3055/2009 creantele si datoriile in valuta se evalueaza la finele fiecarei luni, incepand cu anul financiar 2010.

C. Situatii comparative

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent.

D. Active Imobilizate

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Aceste active sunt inregistrate initial la costul de achizitie / costul de productie.

D.1. Imobilizari necorporale

Cheltuieli de constituire

Cheltuielile de constituire sunt capitalizate si amortizate pe o perioada de 5 ani .

Softuri informatice

Costurile aferente achizitionarii de softuri informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 ani de durata utila de viata.

Cheltuieli de cercetare - dezvoltare

Cheltuielile de cercetare care nu au fost trecute in faza de dezvoltare sunt trecute pe costuri in totalitate. Cheltuielile de cercetare care au trecut in faza de dezvoltare sau pentru care exista aceasta perspectiva sunt capitalizate ca active necorporale.

Cheltuielile de cercetare-dezvoltare sunt amortizate liniar intr-o perioada de 5 ani din momentul utilizarii pentru considerente comerciale.

Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare

Concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare se inregistreaza in conturile de imobilizari necorporale la valoarea de aport sau costul de achizitie, dupa caz. In aceasta situatie valoarea de aport se asimileaza valorii juste.

Concesiunile primite se reflecta ca imobilizari necorporale atunci cand contractul de concesiune stabileste o durata si o valoare determinate pentru concesiune
Alternativ, in cazul in care contractul prevede plata unei chirii si nu o valoare amortizabila, in contabilitatea entitatii care primeste concesiunea se reflecta cheltuiala reprezentand chiria, fara recunoasterea unei imobilizari necorporale.

Brevetele, licentele si alte imobilizari necorporale sunt amortizate folosind metoda liniara pe o perioada de 5 ani.

Fond comercial rezultat din fuziune

In conformitate cu prevederile OMF 1376/2004, fondul comercial inregistrat in societatea absorbanta reprezinta diferenta dintre valoarea contabila a activelor nete ale societatii absorbite si valoarea rezultata in urma reevaluarii globale a acesteia, respectiv diferenta care nu a putut fi alocata in mod specific activelor absorbite in cadrul procesului de fuziune.

Fondul comercial se amortizeaza pe o perioada de 5 ani [daca perioada de amortizare depaseste 5 ani se vor include explicatii].

D.2. Mijloace fixe

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie sa aiba ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si sa conduca la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.]

O parte din imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza unor hotarari de guvern HG 945/, 2665/1992, 500/1994, si 983/1998., prin indexarea costului istoric cu indicii prescrisi in hotararile de guvern respective. Cresterile valorilor contabile ale imobilizarilor corporale rezultate din aceste

reevaluari au fost creditate initial in rezerve de reevaluare, iar ulterior , cu exceptia reevaluarii HG 983/1998, in capitalul social, in conformitate cu prevederile respectivelor hotarari de guvern.

La 31 decembrie 2002 si 31 decembrie 2001 imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 403/2000. In conformitate cu HG 403/2000 costul istoric sau valoarea rezultata prin aplicarea hotararilor de guvern anterioare privind reevaluarea imobilizarilor corporale si amortizarea cumulata au fost indexate cu indici cumulativi de inflatie intre data achizitiei sau a ultimei reevaluari si data bilantului. Totodata , HG 403/2000 prevede necesitatea ajustarii valorii indexate prin comparatie cu valoarea de utilizare si valoarea de piata .
Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva de reevaluare.

La 31 decembrie 2003/2006 imobilizarile corporale au fost reevaluate in baza HG 1553/2003. HG 1553/2003 prevede ca reevaluarea imobilizarilor corporale se efectueaza in vederea determinarii valorii juste a acestora , tinandu-se seama de inflatie , utilitatea bunurilor, starea acestora si valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva de reevaluare.

La 31 decembrie 2008 imobilizarile corporale au fost reevaluate conform reglementarilor in vigoare respectiv OMFP 1752/2005, in baza Raportului de expertiza tehnica de evaluare intocmit de
S.C. Expertize – Evaluari - Consultanta SRL PLOIESTI reprezentata prin Ing. Ciocoiu Petre, in vederea determinarii valorii juste a acestora , tinandu-se seama de inflatie , utilitatea bunurilor, starea acestora si valoarea de piata. Cresterea valorii contabile rezultata in urma acestor reevaluari a fost creditata in rezerva de reevaluare.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluata la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Amortizarea

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

In conditiile legii, Consiliul de Administratie stabileste «regimul de amortizare» si «duratele normale de functionare» a mijloacelor fixe.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare [este permisa si amortizarea degresiva sau accelerata] pe intreaga durata de viata a activelor: Terenul nu se amortizeaza.

Duratele de viata pentru pricipalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Tip	Ani
Constructii	5-60
Instaltii tehnice si masini	3-24
Alte instalatii , utilaje si mobilier	3-24

D.3. Imobilizari financiare

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

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

D.4. Vanzarea si inchirierea unui activ pe termen lung

Imobilizarile corporale care sunt casate sau vandute, sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Orice profit sau pierdere rezultata dintr-o asemenea operatiune este inclusa in contul de profit si pierdere curent.

E. Deprecierea activelor imobilizate

Pentru elementele de activ, diferentele constatate in minus intre valoarea de inventar si valoarea contabila neta a elementelor de activ se inregistreaza in contabilitate pe seama unei amortizari suplimentare, in cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibila.

Valoarea contabila a activelor imobilizate este reprezentata de costul de achizitie / costul de productie diminuat cu amortizarea cumulata pana la acea data precum si cu pierderile cumulate de valoare.

F. Stocuri

Principalele categorii de stocuri sunt materiile prime, materiale consumabile, obiecte de inventar, productia in curs de executie, semifabricatele, produsele finite, marfurile, animale si pasari si ambalajele.

In categoria stocurilor se cuprind si activele cu ciclu lung de fabricatie, destinate vanzarii (de exemplu, ansambluri sau complexuri de locuinte, etc.). De asemenea, in cadrul stocurilor se includ si bunurile aflate in custodie, pentru prelucrare sau in consignatie la terti, care se inregistreaza distinct in contabilitate pe categorii de stocuri.

Productia in curs de executie se determina prin inventarierea productiei neterminate la sfarsitul perioadei, prin metode tehnice de constatare a gradului de finalizare sau a stadiului de efectuare a operatiilor tehnologice si evaluarea acestuia pe baza costurile de productie.

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achizitiei si prelucrarii, precum si alte costuri suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul in care se gasesc.

Costul produselor finite si a productiei in curs de executie cuprinde cheltuielile directe aferente productiei, si anume: materiale directe, energie consumata in scopuri tehnologice, manopera directa si alte cheltuieli directe de productie, precum si cota cheltuielilor indirecte de productie alocata in mod rational ca fiind legata de fabricatia acestora.

La iesirea din gestiune stocurile se evalueaza pe baza metodei costului mediu ponderat .

Aceasta metoda presupune calcularea costului fiecarui element pe baza mediei ponderate a costurilor elementelor similare aflate in stoc la inceputul perioadei si a costului elementelor similare cumparate sau produse de societate in perioada respectiva. Media se calculeaza lunar, la sfarsitul fiecarei luni .
La data bilantului, stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este pretul de vanzare estimat a fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Acolo unde este cazul se constituie provizion pentru stocuri invechite, cu miscare lenta sau cu defecte.
La data de 30.06.2011 societatea nu are inregistrate ajustari pentru depreciere a stocurilor.

G. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma originala a facturilor minus provizioanele pentru sumele necolectabile. Provizionul este constituit cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

H. Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre Societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligatiuni, ca si valori imobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp. Investitiile pe termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la valoarea de cotatie din ultima zi de tranzactionare, in timp ce cele netranzactionate sunt inregistrate la valoarea de achizitie mai putin eventualele ajustari pentru pierdere in valoare.

I. Numerar si echivalente numerar

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

J. Imprumuturi

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita, net de costurile aferente obtinerii imprumuturilor.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in “Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa impreuna cu dobanda preliminata la data bilantului contabil in “Sume datorate institutiilor de credit” din cadrul datoriilor curente.

K. Datorii

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

L. Contracte de leasing

Leasing financiar

Contractele de leasing financiar, care transfera Societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing, sunt capitalizate la data inceperii leasingului la valoarea de achizitie a mijloacelor fixe finantate prin leasing. Platile de leasing sunt separate intre cheltuiala cu dobanda si reducerea datoriei de leasing. Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Activele capitalizate in cadrul unui contract de leasing financiar sunt amortizate pe o baza consecventa cu politica normala de amortizare pentru bunuri similare.

Leasing operational

Platile aferente unui contract de leasing operational sunt recunoscute ca si cheltuieli in contul de profit si pierdere, liniar pe perioada contractului de leasing.

M. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia, iar datoria poate fi estimata in mod credibil.

Societatea recunoaste in contabilitate un provizion pentru restructurare in masura in care urmatoarele conditii sunt indeplinite cumulativ:

a) Societatea dispune de un plan oficial detaliat de restructurare care stipuleaza activitatea sau partea de activitate la care se refera, principalele locatii afectate de planul de restructurare, numarul aproximativ de angajati care vor primi compensatii pentru incetarea activitatii, distributia si posturile acestora, cheltuielile implicate, si data de la care se va implementa planul de restructurare;
b) Societatea a determinat aparitia unei asteptari privind realizarea restructurarii prin inceperea implementarii acelui plan sau prin anuntarea principalelor sale caracteristici celor afectati de acesta.

Un provizion aferent restructurarii va include numai costurile directe generate de restructurare, si anume cele care sunt generate in mod necesar de procesul de restructurare si nu sunt legate de continuarea activitatii entitatii.

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

Provizioanele sunt revizuite la data fiecarui bilant si ajustate pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta a Conducerii in aceasta privinta. In cazul in care pentru stingerea unei obligatii nu mai este probabila o iesire de resurse, provizionul trebuie anulat prin reluare la venituri.
La data de 30.06.2011 societatea nu are inregistrate in evidenta contabila nici un fel de provizioane.

N. Pensii si beneficii ulterioare angajarii

a) In cursul normal al activitatii, Societatea face plati fondurilor de sanatate, pensii si somaj de stat in contul angajatilor si la ratele statutare. Toti angajatii Societatii sunt membrii ai planului de pensii al statului roman. Aceste costuri sunt recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor.

b) Societatea are un program de pensii facultative din luna aprilie 2008 pentru salariatii care au cel putin un an vechime in cadrul societatii si varsta cuprinsa intre 18 si 52 de ani. Contributia este platita de angajator, pana la limita de 200 euro/an, conform Codului Fiscal. Contractele incheiate de salariati sunt pentru Fondul de pensii facultative ING Optim administrat de ING Asigurari de viata SA.

O. Subventii

Subventiile pentru active, inclusiv subventiile nemonetare la valoarea justa, se inregistreaza in contabilitate ca subventii pentru investitii si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.
La 30.06.2011 soldul contului 475, " Subventii pentru investitii", 136.404,88 lei reprezinta subventia primita de S.C. PREFAB S.A. pentru modernizare serei de legume si a serei de rasaduri, prin proiect finantat partial prin fonduri SAPARD. (se amortizeaza in anul 2020)

Subventiile aferente veniturilor cuprind toate subventiile, altele decat cele pentru active.
Subventiile se recunosc, pe o baza sistematica, in perioada in care au fost recunoscute cheltuielile corespunzatoare acestor subventii.

P. Capital social

Capitalul social compus din actiuni comune este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire .

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii".

R. Instrumente financiare

Instrumentele financiare folosite de Societate sunt formate in principal din numerar, depozite la termen, creante, datorii si sumele datorate institutiilor de credit. Instrumentele de acest tip sunt evaluate in conformitate cu politicile contabile specifice prezentate in cadrul Notei 6. „Principii, politici si metode contabile".

In conformitate cu OMF 3055/2009, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate**.**

S. Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului. Sumele reprezentand veniturile nu includ taxele de vanzare (TVA), dar includ discounturile comerciale acordate. Reducerile financiare acordate clientilor (sconturile) sunt inregistrate in contul 709 – Venituri din reduceri comerciale acordate , si reduc valoarea cifrei de afaceri si implicit valoarea veniturilor Societatii.

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente.

Redeventele se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului.

Dividendele repartizate detinatorilor de actiuni, propuse sau declarate dupa data bilantului, precum si celelalte repartizari similare efectuate din profit, nu sunt recunoscute ca datorie la data bilantului, ci atunci cand este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20 % din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale, conform hotararii AGA.
Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a actionarilor care a aprobat repartizarea profitului, prin inregistrarea sumelor reprezentand dividende cuvenite actionarilor sau asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii. Asupra inregistrarilor efectuate cu privire la repartizarea profitului nu se poate reveni.

T. Impozite si taxe

Societatea inregistreaza impozit pe profit curent in conformitate cu legislatia romana in vigoare la data situatiilor financiare. Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

U. Costurile indatorarii

Dobanda la capitalul imprumutat pentru finantarea achizitiei, constructiei sau productiei de active cu ciclu lung de fabricatie este capitalizata in costurile de productie.

Celelalte cheltuieli cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

V. Erori contabile

Corectarea erorilor aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

X. Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu OMF 3055/2009, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

Controlul exista atunci cand societatea - mama indeplineste unul din urmatoarele criterii:

a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul exercitiului financiar precedent si pana in momentul intocmirii situatiilor financiare anuale, au fost numiti doar ca rezultat al exercitarii drepturilor sale de vot;

c) este actionar sau asociat al societatii si detine singura controlul asupra majoritatii drepturilor de vot ale [actionarilor sau asociatilor], ca urmare a unui acord incheiat cu alti actionari sau asociati;

d) este actionar sau asociat al unei societati si are dreptul de a exercita o influenta dominanta asupra acelei societati, in temeiul unui contract incheiat cu entitatea in cauza sau al unei clauze din actul constitutiv sau statut, daca legislatia aplicabila societatii permite astfel de contracte sau clauze;

e) Societatea-mama detine puterea de a exercita sau exercita efectiv, o influenta dominanta sau control asupra Societatii;

f) este actionar sau asociat al societatii si are dreptul de a numi sau revoca majoritatea membrilor organelor de administratie, de conducere si de supraveghere ale Societatii;

g) Societatea-mama si entitatea afiliata sunt conduse pe o baza unificata de catre Societatea-mama.

O entitate este legata de o alta entitate daca:

a) direct sau indirect, prin una sau mai multe entitati:
   - controleaza sau este controlata de cealalta entitate ori se afla sub controlul comun al celeilalte entitati (aceasta include societatile-mama, filialele sau filialele membre);
   - are un interes in respectiva entitate, care ii ofera influenta semnificativa asupra acesteia; sau
   - detine controlul comun asupra celeilalte entitati;

b) reprezinta o entitate asociata a celeilalte entitati;

c) reprezinta o asociere in participatie in care cealalta entitate este asociat;

d) reprezinta un membru al personalului-cheie din conducere al entitatii sau al societatii-mama a acesteia;

e) reprezinta un membru apropiat al familiei persoanei mentionate la lit. a) sau d);

f) reprezinta o entitate care este controlata, controlata in comun sau influentata semnificativ ori pentru care puterea semnificativa de vot intr-o asemenea entitate este data, direct sau indirect, de orice persoana mentionata la lit. d) sau e); sau

g) entitatea reprezinta un plan de beneficii postangajare pentru beneficiul angajatilor celeilalte entitati sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

Administrator,	**Intocmit,**
Numele si prenumele	**Numele si prenumele:**
	BOITAN DANIELA
MILUT PETRE MARIAN	**Calitatea : Director Economic**
Semnatura	**Semnatura**
Stampila unitatii	

S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

In cursul anului 2011 – semestrul I , capitalul social al S.C. PREFAB S.A. nu a fost modificat.
La 30.06.2011 capitalul social este in valoare **24.266.709,5 RON**, reprezentand **48.533.419 actiuni** si avand urmatoarea structura:

:

ACTIONAR	Nr.actiuni	%
S.C ROMERICA INTERNATIONAL S.R.L	39.358.440	81.0955
SIF MUNTENIA	6.295.000	12.9704
ALTI ACTIONARI – persoane juridice	878.915	1.8109
ALTI ACTIONARI – persoane fizice	2.001.064	4.1231
T o t a l	48.533.419	100

Actiunile sunt nominative, emise in forma dematerializata, fiecare actiune avand valoare nominala de 0.50 lei/actiune .In cursul semestrului I 2011 ,valoarea nominala a unei actiuni nu s-a modificat .

Societatea nu detine obligatiuni, actiuni rascumparabile sau alte titluri de portofoliu , in afara celor descrise in NOTA 1.

Actiunile S.C. PREFAB S.A. sunt tranzactionate la Bursa de Valori Bucuresti , la prima categorie, incepand cu data de 5 iulie 2010.

Preturile atiunilor societatii au avut o tendinta oscilanta, manifestata si in ceea ce priveste numarul actiunilor tranzactionate, tendinta datorata in special lipsei de lichiditati cat si reduceri generale a tranzactiilor pe BVB.

In primul semestru al anului 2011 au existat activitati din partea societatii pentru achizitionarea propriilor actiuni.

S-au achizitionat de catre S.C. PREFAB S.A. un numar de 24.500 de actiuni ,conform hotararii AGEA nr.4/25.03.2010.

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C. PREFAB S.A. BUCURESTI **NOTA 8**

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Numarul mediu de salariati aferent primului semestru al anului 2011 este de 500 cu urmatoarea structura de personal:

- TESA 60;
- MUNCITORI 440.

In semestrul I al exercitiului financiar 2011 s-au inregistrat cheltuieli cu personalul astfel:

Total	**6.298.110 lei**
• cheltuieli cu salariile	4.654.875 lei
• cheltuieli cu asigurarile sociale angajator	969.367 lei
• cheltuieli cu fd. risc si boli profesionale	16.420 lei
• cheltuieli cu C.A.S.S. angajator	242.360 lei
• cheltuieli cu FNUASS	39.613 lei
• cheltuieli cu fd. somaj	21.644 lei
• cheltuieli cu fd. garantare creante salariale	11.638 lei
• alte cheltuieli sociale	342.193 lei;

In primul semestru al anului 2011, societatea a platit indemnizatii brute Consiliului de Administratie in suma de 324.395 lei, iar salariile brute ale Directorilor unitatii au fost de 305.820 lei

Societatea nu detine obligatii contractuale catre fostii directori si administratori si nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori si administratori.

Societatea nu are asumate obligatii viitoare de natura garantiilor in numele administratorilor.

Societatea contribuie la programul national de pensii conform legislatiei in vigoare, si are un program de pensii facultative din luna aprilie 2008 pentru salariatii care au cel putin un an vechime in cadrul societatii si varsta cuprinsa intre 18 si 52 de ani. Contributia este platita de angajator, pana la limita de 200 euro/an, conform Codului Fiscal. Contractele incheiate de salariati sunt pentru Fondul de pensii facultative ING Optim administrat de ING Asigurari de viata SA.

In semestrul I 2011, S.C. PREFAB S.A. a implementat standardul SA 8000:2008 privind responsabilitatea sociala, obtinand certificatul nr. SA-1251-RO din 06.06.2011 eliberat de organismul de certificare IQNet Ltd din Elvetia.

Standardul SA 8000 (Social Accountability 8000) se bazeaza pe principiile normelor internationale de munca continute de conventiile ILO (Organizatia Internationala a Muncii), pe Declaratia Universala a Drepturilor omului a Natiunilor Unite si pe Conventia Drepturilor Copilului. Scopul SA 8000 este de a imbunatati conditiile de munca din intreaga lume. Aceasta initiativa a deschis drumul organizatiilor pentru a-si imbunatati si demonstra responsabilitatea sociala corporativa (CSR) cu privire la drepturile fundamentale ale omului la locul de munca.. S.C. Prefab S.A. respecta egalitatea de sanse participand la dialogul cu toate partile interesate: salariati, organizatii sindicale, subcontractanti, furnizori, clienti, organizatii neguvernamentale si autoritati guvernamentale nationale, conform prevederilor standardului SA 8000:2008.

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

S.C.PREFAB S.A.BUCURESTI **NOTA 9**

SITUATIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1) INDICATORI DE LICHIDITATE

30.06.2010		
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	1.72
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/Datorii curente	1.40
30.06.2011		
LICHIDITATE CURENTA	Active curente /Datorii curente	1.44
LICHIDITATE IMEDIATA	Active circ.-stocuri/Datorii curente	1.16

Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2, aceasta dand garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2) INDICATORI DE RISC

30.06.2010		
GRADUL DE INDATORARE	Capital imprumutat/Capital propriu	0.13
30.06.2011		
GRADUL DE INDATORARE	Capital imprumutat/Capital propriu	0.14

3) INDIC.PRIVIND ACOPERIREA DOBANZILOR

30.06.2010	
Profit inaintea platii dob. si imp.profit / ch.dobanzi	5.73 ori
30.06.2011	
Profit inaintea platii dob. si imp.profit / ch.dobanzi	1.85 ori

4) INDICATORI DE ACTIVITATE

Acesti indicatori furnizeaza informatii cu privire la viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar ale intreprinderii precum si capacitatea intreprinderii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale intreprinderii.

30.06.2010		
VITEZA DE ROTATIE A STOCURILOR		2.99 ori
	Costul vanzarilor / stocul mediu	
30.06.2011		
VITEZA DE ROTATIE A STOCURILOR		2.80 ori
	Costul vanzarilor / stocul mediu	

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

30.06.2010
NUMARUL DE ZILE DE STOCARE 61 zile
Stoc mediu / Costul vanzarilor *181

30.06.2011
NUMARUL DE ZILE DE STOCARE 64 zile
Stoc mediu / Costul vanzarilor *181

Indicatorul reprezinta numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate.

30.06.2010
VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR –CLIENTI 182 zile
Sold mediu clienti / cifra de afaceri *181

30.06.2011
VITEZA DE ROTATIE A DEBITELOR –CLIENTI 223 zile
Sold mediu clienti / cifra de afaceri *181

Indicatorul calculeaza eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale, exprimand numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre inreprindere. O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor, creante mai greu de incasat.

30.06.2010
VITEZA DE ROTATIE A CREDITELOR – FURNIZORI 26 zile
Sold mediu furnizori / achizitii de bunuri (fara serv)*181

30.06.2011
VITEZA DE ROTATIE A CREDITELOR – FURNIZORI 33 zile
Sold mediu furnizori / achizitii de bunuri (fara serv)*181

30.06.2010
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE 0.21 ori
Cifra de afaceri / Active imobilizate

30.06.2011
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR IMOBILIZATE 0.16 ori
Cifra de afaceri / Active imobilizate

30.06.2010
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR TOTALE 0.16 ori
Cifra de afaceri / Total active
30.06.2011
VITEZA DE ROTATIE A ACTIVELOR TOTALE 0.13 ori
Cifra de afaceri / Total active

5) INDICATORI DE PROFITABILITATE

30.06.2010
RENTABILITATEA CAPITALULUI ANGAJAT 0.022 ori
Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat
30.06.2011
RENTABILITATEA CAPITALULUI ANGAJAT 0.005 ori
Profit inaintea platii dobanzii si imp.profit/capital angajat

30.06.2010
MARJA BRUTA DIN VANZARI
Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100 9.55%
30.06.2011
MARJA BRUTA DIN VANZARI
Profitul brut din vanzari / cifra de afaceri*100 2.02%

6).INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE
30.06.2010
REZULTATUL PE ACTIUNE 0.0650 lei
Profit net atribuibil actiunilor comune / nr.de actiuni comune
30.06.2011
REZULTATUL PE ACTIUNE 0.0100 lei
Profit net atribuibil actiunilor comune / nr.de actiuni comune

Administrator,

Numele si prenumele

MILUT PETRE MARIAN

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele:
BOITAN DANIELA
Calitatea : Director Economic

Semnatura

S.C.PREFAB S.A. BUCURESTI

NOTA 10

Alte informatii

Informatii cu privire la prezentarea societatii:

S.C. PREFAB S.A., constituita in baza H.G. 1200/12.11.1990, cu sediul in Bucuresti, Str.Cuza-Voda , nr. 132, sect 4, bl 1, sc2, ap 31, et. 4+5 este inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Bucuresti, cu nr. J40/9212/2003, din data de 01.03.1991.

Domeniul principal de activitate este – producerea si comercializarea de prefabricate din beton , tuburi de presiune din beton armat, precomprimat, beton celular autoclavizat, confectii metalice pentru industria materialelor de constructii si alte materiale de constructii, executarea de lucrari de constructii montaj,tamplarie P.V.C.,extractie agregate minerale din Dunare.

Informatii privind relatiile cu intreprinderi asociate sau cu alte intreprinderi in care se detin titluri de participare strategice:

- S.C. PREFAB S.A. detine titluri de participare in valoare de 149.850 lei si o pondere de 99.9% in capitalul social al S.C.PREFAB INVEST S.A. . Aceasta detinere se concretizeaza intr-un numar de 3.996 actiuni cu valoarea nominala de 37.5 lei pe aciune si confera posibilitatea unei influente semnificative, avand in vedere procentul detinut in capitalul social al acestei societati. Titlurile de participare au fost inregistrate la cost efectiv .
- PREFAB BG EOOD este societate comerciala infiintata in anul 2003, cu actionar unic 100% SC PREFAB SA – Bucuresti, si un capital social de 18.918,90 lei
- S.C. Fotbal Club Prefab 05 societate comerciala infiintata in 2005 ,titluri de participare detinute in valoare de 9.270.900, reprezentand 99.8707% din capitalul social. Aceste titluri se concretizeaza in 30.903 actiuni cu valoarea nominala de 300 lei pe actiune.

De mentionat ca actiunile acestor societati nu se tranzactioneaza pe piata de capital valoarea lor inregistrata in contabilitate se bazeaza pe estimarile conducerii privind beneficiile viitoare.
S.C. PREFAB S.A. a evaluat planurile de afaceri prezentate de entitatile la care detine titluri de participare si care sunt parti afiliate, si considera ca acestea isi pot continua activitatea cu rezultate pozitive, in urmatorii ani.

Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

S.C. PREFAB S.A. a realizat in cursul anului 2011 o desfacere a produselor sale prin S.C. PREFAB INVEST S.A.in valoare de **27.623.364,37lei** si PREFAB BG EOOD in valoare de **341.567,06 lei** cele doua societati afiliate asigurand piata de desfacere pentru produsele fabricate de SC PREFAB SA.

Informatii referitoare la impozitul pe profit

In anul 2011- semestrul I societatea a realizat urmatorii indicatori :

- **Profit brut 644.097 100%**
- **Profit net 486.957 75.60%**
- **Impozit pe profit 157.140 24.40%**

Impozitul pe profit aferent anului 2011- semestrul I, reprezentand 24.40% din profitul brut, a fost in totalitate virat la Bugetul general consolidat , ultima plata(reprezentand contravaloarea impozitului pe profit aferent trimestrului II al anului 2011) fiind efectuata in data de 25.07.2010, (opl 1035).

Calculul impozitului pe profit se prezinta astfel (conform declaratie 101) :

Denumire indicatori	Sume
Venituri din exploatare	38.493.050
Cheltuieli din exploatare	37.477.359
Rezultatul din exploatare	**1.015.691**
Venituri financiare	229.970
Cheltuieli financiare	758.704
Rezultatul financiar	**-528.734**
Rezultatul brut	**486.957**
Amortizarea fiscala	2.790.540
Rezerva legala deductibila	0
Alte sume deductibile	2.341
Total deduceri	**2.792.881**
Cheltuieli cu impozitul pe profit	157.140
Amenzi, penalitati nedeductibile	2.268
Cheltuieli de protocol nedeductibile	92.544
Cheltuieli cu sponsorizarile si donatiile	71.381
Cheltuieli cu amortizarea contabila	2.826.298
Alte cheltuieli nedeductibile	383.954
Total cheltuieli nedeductibile	**3.533.585**
Total profit impozabil	**1.227.661**
Total impozit pe profit	**196.425**
Sume reprezentand sponsorizare in limite prev.de lege	**39.285**
Impozit pe profit	**157.140**
Profit net	**486.957**

Informatii referitoare la cifra de afaceri

Cifra de afaceri realizata in anul 2011- semestrul I, este in valoare de **31.840.870** lei constituita din venituri din productia vanduta si prestari servicii.
Pe segmente de activitati cifra de afaceri se prezinta astfel :

- vanzari BCA 85 %
- vanzari elemente prefabricate 15%

iar pe piete geografice are urmatoarea structura :

1. - Muntenia 95.88%
2. –Transilvania 0.09%
3. –Moldova 2.13%
4. – Bulgaria 1.07%
5. – Republica Moldova 0.83%

Informatii referitoare la cheltuielile inregistrate in avans

La 30 iunie 2011 soldul contului 471 « Cheltuieli inregistrate in avans » este de 82.198 lei format din :

- 46.518 lei – impozit teren si cladiri Tancabesti si punct de lucru Jupiter aferent 2011
- 35.680 lei - prime de asigurare platite in avans

Informatii referitoare la contractele de leasing financiar aflate in derulare si platile aferente acestora

SC PREFAB SA are in derulare la data de 30.06.2011 un contract de leasing financiar avand ca obiect achizitionarea unui automobil. Datoria inregistrata in contul operatiunilor de leasing (167) la 30.06.2011 se ridica la valoarea de 811.47 lei si are ca scadenta finala data de 20.07.2011.

Contractele de leasing financiar incheiat de Societate este cu optiune de cumparare .

Informatii referitoare la onorariile platite de Societate in anul 2011 colaboratorilor

Onorariile platite auditorilor au fost urmatoarele:

- S.C. Audit Analis Expert SRL Ploiesti (audit extern) 43.799 lei
- S.C. Mondo Expert SRL Bucuresti (audit intern) 21.700 lei

65.499 lei

Onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii fata de cele de audit au fost dupa cum urmeaza:

- S.C. SRAC CERTSERV SRL Bucuresti (audit certificare conformitate produse) **36.916 lei**

- Centric IT Solution Romania (mentenanta soft informatic) **3.346 lei**

Administrator,	**Intocmit,**
Numele si prenumele	**Numele si prenumele:** **BOITAN DANIELA**
MILUT PETRE MARIAN	**Calitatea : Director Economic**
Semnatura	**Semnatura**
Stampila unitatii	