



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

ACTIVE IMOBILIZATE - Corporale

	Terenuri	Cladiri si constructii	Masini si echipamente	Alte imobilizari corporale	Imobilizari corporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	32.132.193	33.376.466	164.430	3.639.460	87.159.965
Cresteri	0	9.900	737.836	0	235.460	983.196
Iesiri	0	0	0	0	759.614	759.614
Sold la 31 martie 2015	17.847.416	32.142.093	34.114.302	164.430	3.115.306	87.383.548
Amortizare cumulata						
Sold la 01 ianuarie 2015	0	3.397.468	20.356.719	60.808	0	23.814.996
Amortizare din an	0	1.001.473	771.145	3.286	0	1.775.904
Amortizarea iesirilor	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 martie 2015	0	4.398.942	21.127.865	64.094	0	25.590.900
Ajustari						
Sold la 01 ianuarie 2015	0	0	0	0	0	0
Cresteri	0	0	0	0	0	0
Descresteri	0	0	0	0	0	0
Sold la 31 martie 2015	0	0	0	0	0	0
Valoare contabila neta						
Sold la 01 ianuarie 2015	17.847.416	28.734.725	13.019.747	103.622	3.639.460	63.344.970
Sold la 31 martie 2015	17.847.416	27.743.152	12.986.438	100.337	3.115.306	61.792.649

**Continuare -ACTIVE IMOBILIZATE – Corporale**

CRESTERILE DE VALORI BRUTE ALE ACTIVELOR IMOBILIZATE sunt urmare a:

Cresteri de valori brute ale imobilizarilor corporale prin:	<u>983.196</u>
● Imobilizari corporale puse in functiune :	<u>747.736</u>
- Cale rulare vagonet pentru cabina de vopsire	9.900
- Cuptor vertical de nitrurare	532.212
- Instalatie placare automata prin sudura	175.713
- Convertizoare si bobine retea pentru posturi de transformare	29.911
● Imobilizari corporale in curs de executie:	<u>235.460</u>
- Lucrari montaj si punere in functiune cuptor de nitrurare si executie colector	97.243
- Lucrari modernizare instalatie iluminat exterior	69.037
- Instalatie placare automata prin sudura	39.180
- Lucrari modernizare sala consiliu	30.000

DESCRESTERILE DE IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS sunt in valoare de 759.614 lei si reprezinta:

- imobilizari corporale puse in functiune in valoare de 747.736 lei,
- transfer de imobilizari corporale - electropalane cu cablu - in categoria stocurilor (obiecte de inventar) in valoare de 11.878 lei.

Administrator Judiciar ,
Consortiul :

Euro Insol SPRL

si

Euroinsol Consulting SPRL

Prin Practician Coordonator

Prin Asociat Coordonator

Av. Dr. Borza Remus Adrian

Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru IonDirector Economic
Ec. Popescu IleanaSef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

ACTIVE IMOBILIZATE - Necorporale

	Cheltuieli de dezvoltare	Alte immobilizari necorporale	Immobilizari necorporale in curs	Total
Cost	Lei	Lei	Lei	Lei
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	351.907	0	451.251
Intrari	18.358	60.762	0	79.120
Iesiri	0	0	0	0
Sold la 31 martie 2015	117.701	412.670	0	530.371
Amortizare cumulata				
Sold la 01 ianuarie 2015	99.344	299.366	0	398.710
Amortizare din an	0	30.624	0	30.624
Amortizarea iesirilor	0	0	0	0
Sold la 31 martie 2015	99.344	329.990	0	429.334
Valoare contabila neta				
Sold la 01 ianuarie 2015	0	52.541	0	52.541
Sold la 31 martie 2015	18.358	82.680	0	101.037

CRESTERILE DE VALORI BRUTE ALE ACTIVELOR IMOBILIZATE sunt urmare a:

Cresteri de immobilizari necorporale prin:	<u>79.120</u>
<ul style="list-style-type: none"> Capitalizarea cheltuielilor aferente immobilizarilor necorporale reprezentand suport tehnic pentru Sistemul integrat SIVCO Applications 2011, Licenta antivirus ESET Endpoint 	60.762
<ul style="list-style-type: none"> Cheltuieli de dezvoltare pentru realizare prototip "Prevenitor de stripare" 	18.358

Administrator Judiciar

Consortiul :

Euro Insol SPRL

Prin Practician Coordonator

Av. Dr. Boitza Remus Adrian



Euroinsol Consulting SPRL

Prin Asociat Coordonator

Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General

Ing. Zidaru Ion

Director Economic

Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala

Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

STOCURI	<u>31 martie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2014</u> <u>lei</u>
Materii prime	2.239.212	2.217.493
Materiale auxiliare	989.095	976.200
Combustibili	52.446	80.708
Materiale pentru ambalat	14.227	13.969
Piese de schimb	5.632.647	6.009.832
Alte materiale consumabile	586.047	579.432
Obiecte de inventar	728.062	727.806
Diferente de pret la materii prime si materiale	0	0
Produse in curs de executie	7.916.175	8.899.903
Semifabricate	2.047.596	2.222.735
Produse finite	11.230.259	9.528.331
Diferenta de pret la semifabricate	576.313	298.620
Diferenta de pret la produse finite	9.221.117	8.953.754
Ambalaje	7.595	15.280
Produse reziduale	92.978	63.760
Ajustari pentru deprecierea materiilor prime	(346.850)	(346.850)
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	(1.996.788)	(1.996.788)
Ajustari pentru deprecierea altor materiale	(246.833)	(246.833)
Ajustari pentru deprecierea semifabricatelor	(290.912)	(290.912)
Ajustari pentru deprecierea produselor finite	(187.568)	(187.568)
Total	38.264.818	37.518.872

**Stocuri (continuare)**

Ajustarile pentru deprecierea stocurilor este urmatoarea :

	<u>31 martie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>	<u>31 decembrie</u> <u>2014</u> <u>lei</u>
Sold la inceputul perioadei	3.068.951	3.068.951
Constituiiri in cursul perioadei	0	0
Reluari in cursul perioadei	0	0
Total	3.068.951	3.068.951

Administrator Judiciar
ConsortiulEuro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adriansi Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina MarianaAdministrator Special – Director General
Ing. Zidaru IonDirector Economic
Ec. Popescu IleanaSef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Situația individuala a modificarilor capitalurilor proprii

În Lei	Capital social	Ajustari ale Capitalului social	Rezervă legală	Rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2015	13.413.648	3.453.860	1.916.641	69.365.689	631.133	7.694.744	96.475.715
Profit sau pierdere	-	-	-	-	-	157.572	157.572
Ajustari rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Ajustari alte rezerve	-	-	-	-	-	(903)	(903)
Sold la 31 martie 2015	13.413.648	3.453.860	1.916.641	69.365.689	631.133	7.851.413	96.632.384

Administrator Judiciar ,

Consortiul :

Euro Insol SPRL

Prin Practician Coordonator

Av. Dr. Borza Remus Adrian



Euroinsol Consulting SPRL

Prin Asociat Coordonator

Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Teana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Situația numerarului si a echivalentelor de numerar

	<u>31 martie 2015</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Numerar si echivalente de numerar	1.852.853	1.775.112
Depozite bancare	10.159.093	12.899.402
Numerar si echivalente de numerar	12.011.946	14.674.514

Din punct de vedere al Situatiei fluxurilor de trezorerie , se considera ca :

- Numerarul este numerarul din casierie si din conturile bancare curente ;
- Echivalentele de numerar reprezinta timbre fiscale si postale .

Depozitele bancare au un grad de lichiditate ridicat , cu scadente mai mici de trei luni .

Nu exista restrictii asupra conturilor de disponibilitati banesti in banci .

Administrator Judiciar ,
Consortiul :
Euro Insol SPRL si Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Creante comerciale si alte creante

	<u>Sold la 31 martie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>
Creante Comerciale	26.799.357	27.365.194
Clienti interni	9.968.067	12.367.285
Clienti externi	6.808.341	5.138.406
Clienti incerti,litigii	8.273.874	8.301.685
Furnizori debitori	1.749.074	1.557.819
Alte creante	980.900	615.014
Avans salarii	19.875	25.125
Debitori	465.092	469.442
Impozit pe profit amanat	7.557	7.557
Alte creante (TVA de recuperat ;TVA Neexigibil ; Cheltuieli inregistrate in avans si Decontari din operatiuni in curs de clarificare)	488.376	112.890
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	(4.169.862)	(4.169.862)
Total creante comerciale si alte creante	23.610.395	23.810.347

Ajustarile pentru deprecierea creantelor-clienti este urmatoarea :

	<u>Sold la 31 martie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>	<u>Sold la 01 ianuarie</u> <u>2015</u> <u>lei</u>
Sold la inceputul perioadei	4.169.862	4.169.862
Constituiiri in cursul perioadei	0	0
Reluari in cursul perioadei	0	0
Total	4.169.862	4.169.862



Creante comerciale si alte creante (continuare)

* Clientii incerti au fost inregistrati distinct in evidenta contabila a societatii .

Evaluarea creantelor exprimate in valuta s-a facut la cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii martie 2015.

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate datoriile in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii martie 2015 s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar , dupa caz .

Administrator Judiciar ,
Consortiul

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

a) Situatiile datoriilor pe termen scurt	<u>Sold la 31 martie 2015</u>	<u>Sold la 01 ianuarie 2015</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Sume datorate institutiilor de credit	3.272.597	2.755.871
Avansuri incasate in contul comenzilor	1.216.616	2.332.919
Datorii comerciale - furnizori	8.027.340	4.457.126
Impozit pe profit-curent	194.348	542.818
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	7.268.103	5.900.324
Provizioane si venituri inregistrate in avans	0	0
Total datorii pe termen scurt	19.979.004	15.989.058

b) Situatiile datoriilor pe termen lung	<u>Sold la 31 martie 2015</u>	<u>Sold la 01 ianuarie 2015</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Sume datorate institutiilor de credit	3.567.082	4.772.776
Avansuri incasate in contul comenzilor	0	0
Datorii comerciale - furnizori	9.093.698	12.064.721
Impozit pe profit-curent	0	0
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	6.255.140	9.837.879
Provizioane si venituri inregistrate in avans	253.538	253.538
Total datorii pe termen lung	19.169.458	26.928.914



Continuare - Situatia datoriilor comerciale si a altor datorii

Diferentele de curs valutar favorabile sau nefavorabile intre cursul pietei valutare la care sunt inregistrate datoriile in valuta si cursul pietei valutare comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru inchiderea lunii martie 2015 s-au inregistrat in conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar , dupa caz .

Pentru sumele datorate institutiilor de credit s-au constituit ipoteci imobiliare in valoare de 29.434.935 lei .

Administrator Judiciar ,

Consortiul :

Euro Insol SPRL si Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Provizioane

	<u>Sold 1 ianuarie</u> <u>2015</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 31 martie</u> <u>2015</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Provizioane pentru litigii	253.538	0	0	253.538
Total	253.538	0	0	253.538

Venituri inregistrate in avans

	<u>Sold 1 ianuarie</u> <u>2015</u>	<u>Cresteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold 31 martie</u> <u>2015</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Venituri inregistrate in avans	0	0	0	0
Total	0	0	0	0

Administrator Judiciar ,

Consortiul

Euro Insol SPRL

si

Euroinsol Consulting SPRL

Prin Practician Coordonator

Prin Asociat Coordonator

Av. Dr. Borza Remus Adrian

Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General

Ing. Zidaru Ion

Director Economic

Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala

Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Venituri din activitatea de exploatare

31 martie 2015	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %	Ponderea in Cifra De Afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.178.474,05	33,83	44,80
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	8.684.626,36	40,92	54,20
Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	9.130,00	0,04	0,06
Venituri din servicii prestate - transport intern	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - transport extern	74.605,84	0,35	0,47
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	9.199,16	0,04	0,06
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petroliere	0,00	0,00	0,00
Venituri din vanzarea marfurilor	30.858,20	0,15	0,19
Venituri din activitati diverse - Intern	33.853,00	0,16	0,21
Venituri din activitati diverse - Export	3.577,04	0,02	0,02
Reduceri comerciale - intern	0,00	0,00	0,00
Reduceri comerciale - extern	0,00	0,00	0,00
Cifra de Afaceri - Total	16.024.323,65	75,51	100,00

Raportare pe segmente operationale la 31 martie 2015	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.178.474,05	33,83
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	8.684.626,36	40,92
Venituri aferente stocurilor de produse finite	4.211.181,00	19,84
Venituri din servicii prestate	121.165,88	0,57
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	9.199,16	0,04
Venituri din vanzarea marfurilor	30.858,20	0,15
Total Venituri Pe Segmente Operationale	20.235.504,65	95,36



Continuare - Venituri din activitatea de exploatare

31 martie 2014	Valoare (lei)	Ponderea in Venituri Totale %	Ponderea in Cifra de Afaceri %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.938.936,57	39,84	46,03
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	8.450.010,35	42,40	48,99
Venituri din vanzarea produselor reziduale	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - prestatii laborator	17.460,00	0,09	0,10
Venituri din servicii prestate - transport intern	0,00	0,00	0,00
Venituri din servicii prestate - transport extern	87.834,80	0,44	0,51
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	20.567,25	0,10	0,12
Venituri din inchirieri utilaje si echipamente petoliere	648.408,31	3,25	3,76
Venituri din vanzarea marfurilor	(37.228,21)	(0,19)	(0,22)
Venituri din activitati diverse - Intern	121.086,41	0,61	0,70
Venituri din activitati diverse - Export	0,00	0,00	0,00
Reduceri comerciale - intern	0,00	0,00	0,00
Reduceri comerciale - extern	0,00	0,00	0,00
Cifra de Afaceri - Total	17.247.075,48	86,55	100,00

Raportare pe segmente operationale la 31 martie 2014	Valoare (lei)	Ponderea In Venituri Totale %
Venituri din vanzarea produselor finite - intern	7.938.936,57	39,84
Venituri din vanzarea produselor finite - extern	8.450.010,35	42,40
Venituri aferente stocurilor de produse finite	1.584.085,00	7,95
Venituri din servicii prestate	226.381,21	1,14
Venituri din redevente , locatii de gestiune si chirii	668.975,56	3,36
Venituri din vanzarea marfurilor	(37.228,21)	(0,19)
Total Venituri Pe Segmente Operationale	18.831.160,48	94,50

Administrator Judiciar ,
Consortiul

Euro Insol SPRL si Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



Note la situatiile financiare individuale pentru 31 martie 2015

Venituri	<u>3 luni 2015</u>	<u>3 luni 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Cifra de afaceri	16.024.323	17.247.075
Alte venituri	80.288	570.744
Variatia stocurilor de produse finite si productia in curs de executie	4.211.181	1.584.085
Total Venituri	20.431.392	19.401.904
Costul Vanzarilor	<u>3 luni 2015</u>	<u>3 luni 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Cheltuieli cu personalul	(5.595.135)	(5.500.537)
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	(9.320.614)	(8.625.048)
Servicii terti	(1.945.556)	(1.717.743)
Energie , Apa si Gaz	(1.198.527)	(1.149.365)
Amortizari si deprecieri	(1.806.528)	(1.777.420)
Alte Costuri	(524.955)	(256.406)
Total Costul Vanzarilor	(20.391.315)	(19.026.519)
Alte Venituri din exploatare	<u>3 luni 2015</u>	<u>3 luni 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Venituri din chirii	0	0
Total Alte Venituri din exploatare	0	0
Alte Cheltuieli din exploatare	<u>3 luni 2015</u>	<u>3 luni 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Crestere / descresterea ajustarilor privind provizioanele	0	0
Total Alte Cheltuieli din exploatare	0	0
	<u>3 luni 2015</u>	<u>3 luni 2014</u>
	<u>lei</u>	<u>lei</u>
Total Venituri din exploatare	20.431.392	19.401.904
Total Cheltuieli din exploatare	(20.391.315)	(19.026.519)
Rezultat din exploatare	40.077	375.385

**Continuare - Indicatori**

Rezultatul Financiar	3 Iuni 2015	3 Iuni 2014
	lei	lei
Venituri din diferente de curs valutar	659.623	296.333
Venituri din dobanzi	129.959	228.991
Alte venituri financiare	44	604
Cheltuieli cu diferente de curs valutar	(430.625)	(364.449)
Cheltuieli cu dobanzile	(47.157)	(93.070)
Alte cheltuieli financiare	0	(25.738)
Rezultatul financiar	311.842	42.672

Administrator Judiciar ,
Consortiul

Euro Insol SPRL si Euroinsol Consulting SPRL
Prin Practician Coordonator Prin Asociat Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian Av. Maer Alina Mariana

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE PENTRU 31 MARTIE 2015

IMPOZITUL PE PROFIT

Impozitul pe profit aferent perioadei 01.01.2015 – 31.03.2015 cuprinde impozitul curent . Impozitul pe profit este recunoscut in situatia rezultatului global sau in alte elemente ale rezultatului global, daca impozitul este aferent elementelor de capital .

Impozitul pe profit curent

Impozitul curent este impozitul de platit aferent profitului realizat in perioada 01.01.2015 – 31.03.2015 , determinat in baza reglementarilor fiscale aplicabile la data raportarii . Rata impozitului pe profit aplicabila pentru perioada financiara 01 ianuarie 2015 – 31 martie 2015 a fost de 16% (aceeași rata s-a aplicat și pentru exercitiile 2012 , 2013 și 2014) .

31 martie 2015

Cheltuieli cu impozitul pe profit curent

194.348 lei

Administrator Judiciar ,
Consortiul :

Euro Insol SPRL
Prin Practician Coordonator
Av. Dr. Borza Remus Adrian

Administrator Special – Director General
Ing. Zidaru Ion

Euroinsol Consulting SPRL
Prin Asociat Coordonator
Av. Macr Alina Mariana

Director Economic
Ec. Popescu Ileana

Sef Serviciu Contabilitate Generala
Ec. Ilie Marian