

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 32994162 din 28-05-2013

Ați depus un formular tip **S1002**,

cu numărul de înregistrare **INTERNT-32994162-2013** din data: **28-05-2013**

pentru perioada de raportare **decembrie 2012**, pentru CIF: **2083754**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul de punere
decarantă
Date: 2013.05.28 11:30:18 EEST
Reason: Documentul este de catre ANAF
Location:

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2012

Entitatea AGRANA ROMANIA SA

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada STRAULESTI Nr. 178-180 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J40 4411 2008

Cod unic de înregistrare 2 0 8 3 7 5 4

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

1081 Fabricarea zahărului

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă

 Forma prescurtată

 Forma simplificată

 Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

149.590.175

Profit/ pierdere

115.130

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele și prenumele

DRAGHICI COSMIN

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura
și stampilaDan-Cosmin
D. Draghici

Digitally signed by Dan-Cosmin D. Draghici
DN: c=RO, fo=Ors, Zimnicea, o=SC AGRANA
ROMANIA SA, ou=CONTABILITATE,
title=CONTABIL SEF, cn=Dan-Cosmin D. Draghici,
2.5.4.20=0731000118,
serialNumber=2006051670DDDC1, name=Dan-
Cosmin D Draghici, givenName=Dan-Cosmin,
sn=Draghici
Date: 2013.05.28 15:00:01 +03'00'

Semnătura electronică

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala

 An Semestru Anul 2012

Entitatea AGRANA ROMANIA SA

Adresa

Judet Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti

Strada STRAULESTI Nr. 178-180 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comertului J40 4411 2008

Cod unic de inregistrare 2 0 8 3 7 5 4

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

1081 Fabricarea zahărului

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 149.590.175

Profit/ pierdere 115.130

ADMINISTRATOR,

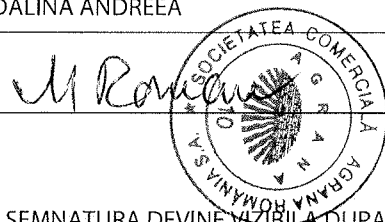
INTOCMIT,

Numele si prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele si prenumele

DRAGHICI COSMIN

Semnătura
si stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

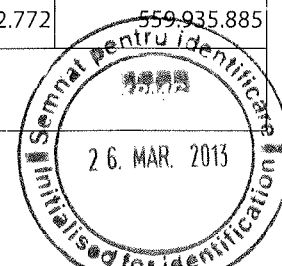
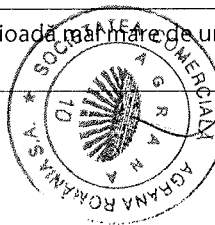
Nr.de inregistrare in organismul profesional:

BILANT
la data de 31.12.2012

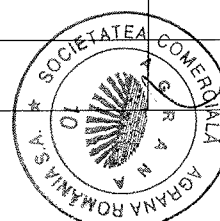
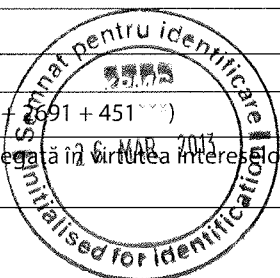
Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	486.695	422.851
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	62.213	62.213
TOTAL (rd.01 la 05)	06	548.908	485.064
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	39.878.907	41.596.443
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	34.538.620	49.129.860
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	1.959.399	1.783.303
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	2.166.886	14.733.403
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	78.543.812	107.243.009
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	198.990	198.990
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	11.396	11.396
6. Alte împrumuturi (ct. 2675 + 2676 + 2677 + 2678 + 2679 - 2966 - 2968)	17	15.573	16.719
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	225.959	227.105
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	79.318.679	107.955.178
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	48.417.303	92.740.824
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348 - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348 + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	227.476.962	466.293.083
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	668.507	901.978
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	276.562.772	559.935.885
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mărită de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

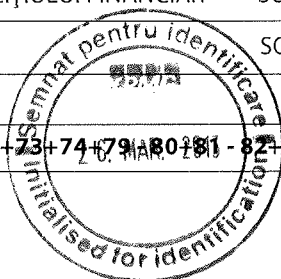


1. Creanțe comerciale (ct. 2675 ^o + 2676 ^o + 2678 ^o + 2679 ^o - 2966 ^o - 2968 ^o + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	38.932.306	75.291.203
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 ^o - 495 ^o)	26	17.925.067	64.331.521
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495 ^o)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 ^o + 437 ^o + 4382 + 441 ^o + 4424 + 4428 ^o + 444 ^o + 445 + 446 ^o + 447 ^o + 4482 + 4582 + 461 + 473 ^o - 496 + 5187)	28	529.894	24.577.250
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 ^o)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	57.387.267	164.199.974
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	3.295.216	13.972.698
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	337.245.255	738.108.557
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	3.835.290	539.161
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	97.232	605.528
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	30.896.073	103.346.056
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^o)	42	220.242.090	583.585.171
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453 ^o)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^o + 437 ^o + 4381 + 441 ^o + 4423 + 4428 ^o + 444 ^o + 446 ^o + 447 ^o + 4481 + 455 + 456 ^o + 457 + 4581 + 462 + 473 ^o + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	9.565.735	8.541.855
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	260.801.130	696.078.610
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	80.279.415	42.569.108
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	159.598.094	150.524.286
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^o)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453 ^o)	54		



M. Răducan

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 456 ^{***} + 4581 + 462 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	3.038.200	61.523
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	1.324.090	872.588
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	4.362.290	934.111
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^a)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^b)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	14.454.215	14.454.215
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	14.454.215	14.454.215
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	19.101.921	19.101.921
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	7.495.323	6.563.786
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	2.890.838	2.890.838
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	13.467.326	14.419.790
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	32.669.280	92.038.903
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	49.027.444	109.349.531
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			5.592
SOLD C (ct. 117)	83		
SOLD D (ct. 117)	84	20.084.458	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			115.130
SOLD C (ct. 121)	85	85.241.359	
SOLD D (ct. 121)	86		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72 + 73 + 74 + 79 + 80 + 81 + 82 + 83 + 84 + 85 + 86 + 87)	88	155.235.804	149.590.175



Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	155.235.804	149.590.175

Suma de control F10 : 7274244987 / 28832360165

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

***) Solduri debitoare ale conturilor respective.

****) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele si prenumele

DRAGHICI COSMIN

Semnătura




Stampila unității

Formular
VALIDAT

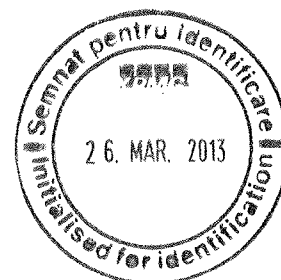
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



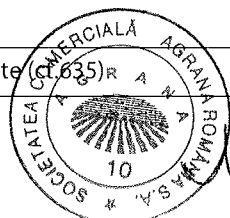
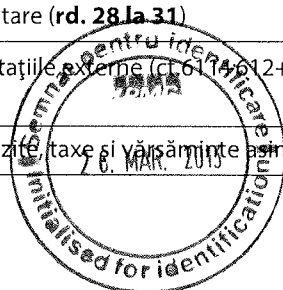
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

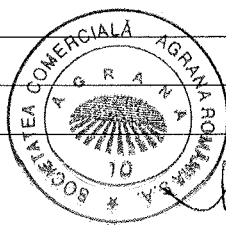
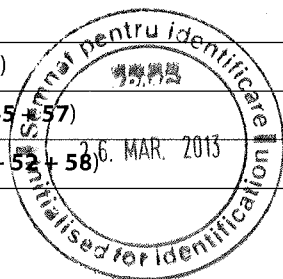
- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	932.083.781	1.223.059.099
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	763.200.870	664.914.198
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	174.212.818	566.587.141
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	5.329.907	8.442.240
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	99.145.758	158.157.674
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	999.285	29.462
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	8.949.140	2.348.964
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10)	12	1.041.177.964	1.383.595.199
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	476.260.061	600.753.685
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.479.470	2.667.591
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	35.361.800	47.733.962
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	274.615.352	528.609.803
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		143.420
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	31.305.075	34.000.710
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	24.418.838	26.611.469
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	6.886.237	7.389.241
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	7.538.270	8.333.045
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	7.995.594	8.738.688
a.2) Venituri (ct.7813)	23	457.324	405.643
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	1.942.921	13.007.820
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	10.247.225	19.349.527
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	8.304.304	6.341.707
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	102.372.659	144.767.418
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	95.182.808	134.985.813
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	3.910.641	5.422.398



M Roman

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	3.279.210	4.359.207
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-359.546	-3.444.877
- Cheltuieli (ct.6812)	33	696.745	203.575
- Venituri (ct.7812)	34	1.056.291	3.648.452
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	931.516.062	1.376.285.737
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	109.661.902	7.309.462
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	1.920
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	293.427	559.550
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	18.805	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	33.236.552	38.959.354
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	33.529.979	39.520.824
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	-1.192.190	
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48	1.192.190	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	4.646.690	4.613.584
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	4.646.690	4.613.584
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	42.761.782	40.386.977
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	46.216.282	45.000.561
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	12.686.303	5.479.737
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	96.975.599	1.829.725
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	1.074.707.943	1.423.116.023
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	977.732.344	1.421.286.298



M. Roman

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	96.975.599	1.829.725
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	11.734.240	1.714.595
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	85.241.359	115.130
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 17695417420 / 28832360165

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele și prenumele

DRAGHICI COSMIN

Semnătura



M. Roman

Stampila unității

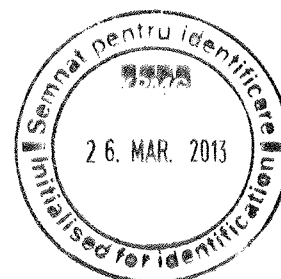
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



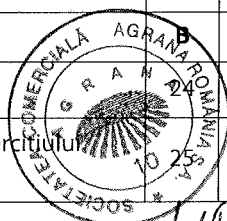
DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	115.130	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- Alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2011		31.12.2012
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii		630		599
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar		603		601



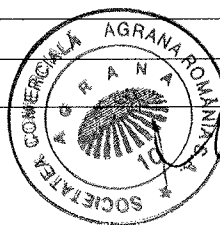
M. Roman

F30 - pag. 2		
IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	34	5.314.595
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	4.183
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente, din care:	36	5.280.505
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	598
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	4.510.323
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	0
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență minieră plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	13.786.447
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	13.786.447
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	50	165.628

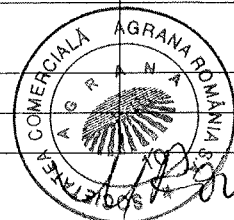


Roman

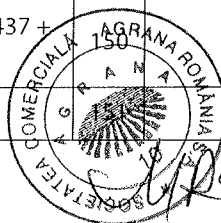
	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)			
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII. Cheltuieli de inovare ****)			
Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57)	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
VIII. Alte informații			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59	1.261.942	977.688
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60	225.959	227.105
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68)	61	210.386	210.386
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62	11.396	11.396
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64	198.990	198.990
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69	15.573	16.719
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70	15.573	16.719
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	74.296.751	75.291.203
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	73	25.616.882	12.063.231
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74	17.432.733	13.786.447
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75	13.685	7.075
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)	76	376.647	24.367.344
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77	314.490	429.734
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78	61.440	23.936.893
- subvenții de încasat(ct.445)	79		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80	717	717
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	81		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	82		64.331.521



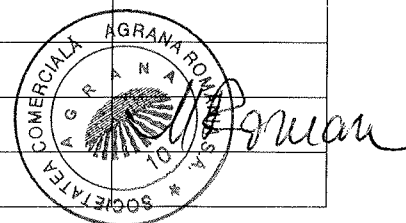
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	83		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84	201.721	741.988
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	85		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	86	139.000	617.401
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)	87	62.721	124.587
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	88		
- de la nerezidenti	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	92		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	93		
- părți sociale emise de rezidenti	94		
- obligațiuni emise de rezidenti	95		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	96		
- actiuni emise de nerezidenti	97		
- obligatiuni emise de nerezidenti	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99		
Casa în lei și în valută (rd.101+102)	100	61.682	47.547
- în lei (ct. 5311)	101	39.677	38.062
- în valută (ct. 5314)	102	22.005	9.485
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	3.225.682	13.922.043
- în lei (ct. 5121), din care:	104	2.793.039	12.313.558
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106	432.643	1.608.485
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107	8.809	9.032
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)	111	258.992.304	696.079.330
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		



Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120)	118		
- în lei	119		
- în valută	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.125+126)	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129)	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- in lei	134		
-in valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- in lei	140		
- in valuta	141		
Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	144		
- în valută	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	147	124.503.866	103.951.584
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	148	98.944.251	6.519.089
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	663.961	4.725.618
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)		7.064.145	3.631.567
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)		1.342.392	1.447.522



- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	4.454.243	2.134.359
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153	1.267.510	49.162
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154		524
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155	126.731.525	583.585.171
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162)	157	28.807	185.390
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158		156.583
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	159	28.807	28.807
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165	14.454.215	14.454.215
- acțiuni cotate	166	14.454.215	14.454.215
- acțiuni necotate	167		
- părți sociale	168		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	169	13.171.388	13.171.388
Brevete si licente (din ct.205)	170		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	171		2.515
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	175	14.454.215	14.454.215
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176	585.686	585.686
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177	585.686	585.686
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180		
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		



- deținut de regii autonome	183		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	184		
- deținut de persoane fizice	185	697.141	697.141
- deținut de alte entități	186	13.171.388	13.171.388
XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:	188		
- către instituții publice de subordonare centrală	189		
- către instituții publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:	191		196.791
- către instituții publice de subordonare centrală	192		196.791
- către instituții publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care:	194		
- către instituții publice de subordonare centrală	195		
- către instituții publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30 : 2585372271 / 28832360165

¹⁾ Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

²⁾ Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

³⁾ Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

⁴⁾ Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

⁵⁾ Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

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

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

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



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

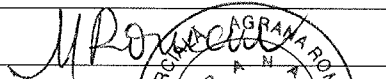
Numele si prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele si prenumele

DRAGHICI COSMIN

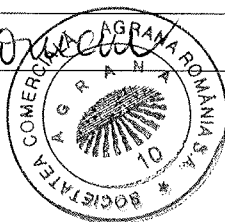
Semnatura



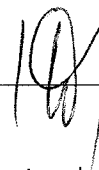
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unitatii



Semnatura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

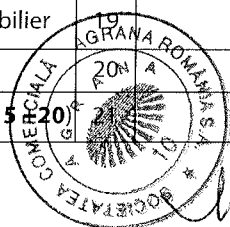
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.031.467	28.713		X	1.060.180
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	62.213			X	62.213
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	1.093.680	28.713		X	1.122.393
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	10.758.726	0		X	10.758.726
Constructii	06	29.870.040	3.899.081			33.769.121
Instalatii tehnice si masini	07	63.315.154	20.781.535	1.545.166	1.246.674	82.551.523
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	3.017.676	35.564	14.289	14.289	3.038.951
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	2.166.886	37.265.165	24.715.366	9.556	14.716.685
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	109.128.482	61.981.345	26.274.821	1.270.519	144.835.006
Imobilizari financiare	11	225.959	2.000	854	X	227.105
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	110.448.121	62.012.058	26.275.675	1.270.519	146.184.504

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	544.772	92.557		637.329
TOTAL (rd.13 +14)	15	544.772	92.557		637.329
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17		2.223.041		2.223.044
Instalatii tehnice si masini	18	28.351.723	5.782.972	1.197.943	32.936.752
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	1.058.277	211.660	14.289	1.255.648
TOTAL (rd.16 la 19)	20	29.410.003	8.217.673	1.212.232	36.415.444
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	29.954.775	8.310.230	1.212.232	37.052.773



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	215.162			215.162
Constructii	27	534.694		41.497	493.197
Instalatii tehnice si masini	28	424.811	428.457	385.074	468.194
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	1.174.667	428.457	426.571	1.176.553
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	1.174.667	428.457	426.571	1.176.553

Suma de control F40 : 1277325487 / 28832360165

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

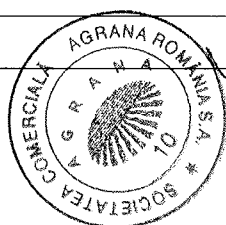
Numele si prenumele

ROMAN MADALINA ANDREEA

Numele si prenumele

DRAGHICI COSMIN

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt



Entitate: S.C. Agrana Romania S.A.
 Adresa: localitatea Bucuresti, sectorul 1, str. Sos. Straulesti, nr.178-180
 Numar din registrul comertului: J 40/4411/2008
 Cod unic de inregistrare: 2083754

Situatia modificarilor in capitalul propriu

(lei)	1 ianuarie		Cresteri		Transferuri		Reduceri		31 decembrie	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012
Capitalul social	14,454,215	-	-	-	-	-	-	-	14,454,215	14,454,215
Prime de capital	19,101,921	-	-	-	-	-	-	-	19,101,921	19,101,921
Rezerve din reevaluare	8,512,667	582,738	(1,264,769)	20,928	(335,313)	(952,465)	-	-	6,563,786	6,563,786
Rezerve legale	2,890,838	-	-	-	-	-	-	-	2,890,838	2,890,838
Rezerve surplus reevaluare	12,202,556	-	1,264,769	-	-	952,465	-	-	14,419,790	14,419,790
Alte rezerve	32,669,280	-	-	-	-	59,369,623	-	-	92,038,903	92,038,903
Rezultatul reportat - sold (debitor) / creditor	(1,770,758)	1,017,623	(19,331,323)	-	-	20,090,050	-	-	5,592	5,592
Rezultatul exercitiului financiar - sold (debitor) / creditor	(19,331,323)	85,241,359	19,331,323	115,130	-	(79,459,673)	(5,781,686)	-	115,130	115,130
Total capital propriu	68,729,396	86,841,720	-	136,057	(335,313)	(0)	(5,781,686)	149,590,175	155,235,803	149,590,175

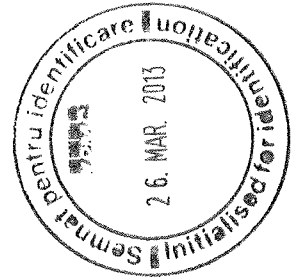
Administrator,
 Roman Madalina

Roman



Intocmit,
 Cosmin Draghici Contabil Sef

[Signature]



Entitate: S.C. Agrana Romania S.A.

Adresa: localitatea Bucuresti, sectorul 1, str. Sos. Straulesti, nr.178-180

Numar din registrul comertului: J 40/4411/2008

Cod unic de inregistrare: 2083754

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

la data de 31 decembrie 2012

Lei

Denumirea indicatorului <i>Lei</i>	Realizari aferente perioadei de raportare 31.12.2011	31.12.2012
ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
Profit/(Pierdere) neta	85.241.359	115.130
Ajustari pentru:		
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale	7.538.270	8.333.045
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(359.546)	(3.444.877)
Cheltuieli cu dobanzile	4.646.690	4.613.584
Venituri din dobanzi	(293.427)	(559.550)
Pierdere/ (castigul) net(a) din vanzarea de mijloace fixe	667.168	375.294
Ajustari pentru clienti incerti	592.748	(1.054.828)
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	1.350.173	15.145.014
Creante incerte scoase din evidenta		
Diferente de curs nerealizate aferente imprumuturilor	(1.354.615)	3.348.018
Impozit profit	11.734.240	1.714.595
Flux de numerar inainte de modificarile fondului de rulment	109.763.060	28.585.425
(Majorare) / diminuare - clienti si alte conturi asimilate	18.679.689	(98.792.960)
(Majorarea)/ diminuarea stocurilor	(88.530.141)	(298.771.406)
Majorare/ (diminuare) - furnizori si conturi asimilate	21.419.600	329.456.684
Flux de numerar rezultat din exploatare	61.332.208	(39.522.257)
Dobanzi incasate din depozite bancare	293.427	559.550
Dobanzi platite pentru imprumuturi	0	0
Impozit pe profit platit	(6.709.462)	(6.709.463)
Flux de numerar net obtinut din exploatare	54.916.173	(45.672.170)
ACTIVITATEA DE INVESTITII		
Incasari din vanzari de imobilizari corporale	268.526	67.486
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(8.138.792)	(37.390.250)
Achizitii de imobilizari financiare	0	(1.147)
Flux de numerar net utilizat in activitatile de investitie	(7.870.266)	(37.323.911)
ACTIVITATI FINANCIARE		
Incasari de imprumuturi	181.797.070	120.177.950
Plati de imprumuturi	(229.786.550)	(20.879.284)
Dividende platite	0	(5.625.103)
Flux de numerar net utilizat in activitati financiare	(47.989.480)	93.673.563
Cresterea neta in disponibilitatile banesti si alte lichiditati	(943.573)	10.677.482
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la inceputul anului	4.238.789	3.295.216
Disponibilitati banesti si alte lichiditati la sfarsitul anului	3.295.216	13.972.698

ADMINISTRATOR

Roman Madalina



INTOCMIT

Cosmin Draghici

Contabil sef





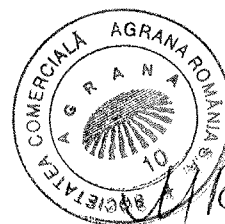
Politici contabile si note explicative la situatiile financiare neconsolidate la 31 decembrie 2012



S.C. AGRANA ROMANIA S.A.
SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

**Situatii financiare neconsolidate la data si pentru exercitiul
financiar incheiat la 31 decembrie 2012**

Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 3055/2009 cu
modificarile si completarile ulterioare



Roman



Cuprins:

- Bilantul
- Contul de profit si pierdere
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Situatia fluxurilor de numerar
- Politici contabile semnificative si note explicative la situatiile financiare anuale





1.Active imobilizate

Imobilizarile corporale si necorporale sunt incluse in bilant la cost sau valoarea istorica reevaluată conform reglementarilor contabile romanesti, mai putin ajustarile de valoare.

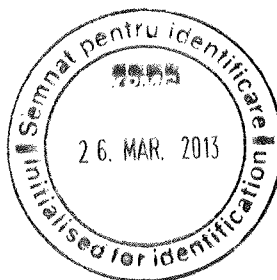
Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii nete a activelor imobilizate contabile, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2012, pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

1.1 Imobilizari necorporale

<i>Lei</i>	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare	Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie	Total
Valori brute			
Sold la 31 decembrie 2011	1.031.467	62.213	1.093.680
Achizitii cursul anului	28.713	-	28.713
Transferuri	-	-	-
Vanzari si casari	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2012	1.060.180	62.213	1.122.393

Amortizari si ajustari pentru deprecierea imobilizarilor necorporale

<i>Lei</i>			
Sold la 31 decembrie 2011	544.772	-	544.772
Amortizare in an	92.557	-	92.557
Amortizare aferenta vanzarilor si casarilor	-	-	-
Sold la 31 decembrie 2012	637.329	-	637.329
Valoare neta a imobilizarilor necorporale			
La 31 decembrie 2011	486.695	62.213	548.908
La 31 decembrie 2012	422.851	62.213	485.064



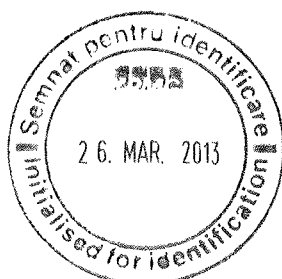


1.2 Imobilizari corporale:

Lei	Teren si constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte Instalatii	Imobilizari in curs	Total
Valoare bruta					
Sold la 31 decembrie 2011	40.628.765	63.315.154	3.017.676	2.166.887	109.128.482
Achizitii	3.899.080	19.199.017	35.565	14.227.875	37.361.537
Transferuri	-	1.565.802	-	(1.565.802)	-
Reevaluare constructii	-	-	-	-	-
Vanzari, casari	-	(1.545.166)	(14.289)	(95.557)	(1.655.012)
Sold la 31 decembrie 2012	44.527.845	82.534.807	3.038.952	14.733.403	144.835.007

Amortizare	Teren si Constructii	Instalatii Tehnice si masini	Alte Instalatii	Imobilizari in curs	Total
Sold la 31 decembrie 2011	4	28.351.723	1.058.278	-	29.410.005
Amortizare in an	2.223.041	5.782.972	211.660	-	8.217.673
Reevaluare constructii	-	-	-	-	-
Vanzari si casari	-	(1.197.943)	(14.289)	-	(1.212.232)
Sold la 31 decembrie 2012	2.223.045	32.936.752	1.255.649	-	36.415.446

Ajustari pentru depreciere	Teren si Constructii	Instalatii Tehnice si masini	Alte Instalatii	Imobilizari in curs	Total
Sold la 31 decembrie 2011	749.854	424.811	-	-	1.174.665
Ajustari pentru depreciere constituite	-	428.458	-	-	428.458
Ajustari pentru depreciere anulate	(20.569)	(385.074)	-	-	(405.643)
Ajustari aferente rezervei din reevaluare	(20.928)	-	-	-	(20.928)
	708.357	468.195	-	-	1.176.552
La 31 decembrie 2011	39.878.907	34.538.620	1.959.399	2.166.886	78.543.812
La 31 decembrie 2012	41.596.443	49.129.860	1.783.303	14.733.403	107.243.009





In cursul anului 2012, Societatea a achizitionat mijloace fixe in valoare de 37.361.537 lei, principalele achizitii fiind:

- Linii de ambalare si paletizare automata a zaharului: - 8 buc in valoare de 9.345.394 lei;
- Statie afinatie: cladire in valoare de 2.807.966 lei si echipamente in valoare de 3.165.906 lei;
- Centrifugi produs A: 3.425.387 lei;
- Hala filtre presa : 2.874.530 lei;
- Instalatie filtre presa: 4.124.767 lei;
- Masini destinate culturii sfeclei de zahar: 2.347.075 lei;
- Aparate fierbere verticale: - 2 buc in valoare de 1.569.697 lei;
- Depozit paleti in valoare de 484.854 lei;
- Autoturisme: 1.405.467 lei;
- Alte mijloace fixe: 5.867.918 lei.

In anul 2012 Societatea a vandut mijloace fixe cu o valoare de intrare de 298.492 lei (valoare neta: 0 lei), reprezentand autoturisme si a operat casari de active imobilizate cu o valoare de intrare de 1.356.519 lei (valoare neta: 442.780 lei).

Imobilizarile corporale in curs de executie la 31 decembrie 2012 in valoare de 14.733.403 lei reprezinta:

- masini ambalare zahar : 2.328.399 lei;
- statie afinatie : cladiri in valoare de 2.807.966 lei si echipamente in valoare 3.165.906 lei;
- centrifugi produs A: 3.425.387 lei;
- alte proiecte de investitii: 3.005.745 lei.

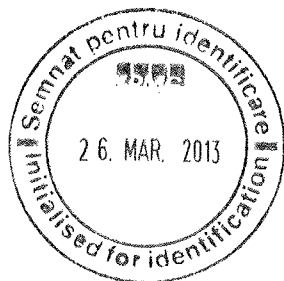
Mijloacele fixe care nu mai sunt utilizate au fost integral ajustate pentru depreciere.

Reevaluarea mijloacelor fixe

La data de 31 decembrie 2011 Societatea a efectuat evaluarea constructiilor in conformitate cu Standardele Internationale de Evaluare adoptate de ANEVAR si prevederile OMFP 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare. Societatea a ales ca modalitate de reflectare in contabilitate a rezultatelor reevaluarii, anulara amortizarii cumulate pana la data reevaluarii si prezentarea imobilizarilor corporale de natura cladirilor la valoarea justa. Surplusul din reevaluare a fost creditat in contul de rezerve din reevaluare in cadrul capitalurilor proprii.

Evaluarea constructiilor s-a efectuat pe baza urmatoarelor principii:

- pentru evaluarea constructiilor industriale aflate in exploatare curenta si care nu au fost amortizate integral s-a aplicat metoda valorii de inlocuire, corelata cu valoarea de piata;
- pentru constructiile industriale aflate in exploatare curenta si care au fost amortizate integral s-a determinat o valoare reziduala corespunzatoare unei perioade de utilizare de un an;
- pentru constructiile care au fost edificate sau cumparate in cursul anului 2011, s-a considerat ca valoarea neta existenta la 31 decembrie 2011 prezinta in mod rezonabil valoarea de piata si nu necesita reevaluare;
- pentru evaluarea constructiilor industriale care urmeaza fi demolate sau dezafectate s-a considerat ca valoarea neta egala cu zero caracterizeaza corect valoarea de piata a acestora.
- pentru apartamentele de la Buzau, Roman, Tandarei si Slobozia s-a folosit metoda comparatiilor de piata;
- pentru cladirile inchiriate la terti s-a aplicat metoda capitalizarii veniturilor din chirii.





Rezultatele reevaluării au fost după cum urmează:

- creșteri de valoare în sumă de 581.712 lei din care 27.656 lei reprezintă reluări a scaderilor înregistrate în contul de profit și pierderi în anii anteriori, iar 554.056 lei au fost prezentați ca și creștere în rezerva de reevaluare;
- scaderi de valoare în sumă de 365.783 lei din care 30.470 lei au fost transferați în contul de profit și pierderi, iar 335.313 lei reprezintă diminuări în rezerva din reevaluare.

Miscările în rezerva de reevaluare în cursul anului 2012 au fost după cum urmează:

Lei

	7.495.323
Rezerva din reevaluare la 1 ianuarie 2012	
Sume transferate la alte rezerve reprezentând castigul realizat	(952.465)
Rezerva de reevaluare aferenta mijloacelor fixe iesite transferata la alte rezerve	-
Reversari de provizioane aferente unor imobilizari reevaluate	20.928
Creștere rezerva conform raport reevaluare	-
Diminuare rezerva conform raport reevaluare	-
Rezerva de reevaluare la 31 decembrie 2012	6.563.786

Rezerva din reevaluare s-a redus în cursul anului 2012 cu suma de 952.465 lei care reprezintă amortizarea înregistrată în 2012 a diferenței din reevaluarea pozitivă.

Creșterea rezervei din reevaluare cu suma de 20.928 lei s-a realizat pe seama anularii ajustării pentru depreciere pe măsura înregistrării deprecierei.

Imobilizari corporale gajate si restrictionate

Societatea nu are imobilizari corporale gajate sau restrictionate.

Imobilizari corporale utilizate in cadrul unor contracte de leasing in care Societatea este locatar

Societatea nu are imobilizari corporale utilizate în cadrul unor contracte de leasing în care Societatea este locatar.

Tranzactii care nu au implicat iesiri de numerar in anul 2012

Societatea nu a avut intrări de imobilizari corporale și necorporale, în cursul anului 2012 care nu au implicat ieșiri de numerar.

1.3 Imobilizari financiare

În cadrul imobilizărilor financiare sunt prezentate titlurile de participare deținute la societățile din grup precum și valorile acordate sub forma de garanții de către Societate în favoarea furnizorilor în conformitate cu clauzele din contractele încheiate cu aceștia, valori care au termen de lichiditate peste un an.





Lei	Actiuni detinute la entitatile afiliate	Investitii detinute ca imobilizari	Creante imobilizate	Total
Sold la 31 decembrie 2011	198.990	11.396	15.573	225.959
Constituirii in cursul anului	-	-	2.000	2.000
Vanzari/ incasari, scoatere din evidenta in cursul anului	-	-	(854)	(854)
Sold la 31 decembrie 2012	198.990	11.396	16.719	227.105

Societatea detine actiuni la urmatoarele entitati afiliate:

- 9.900 parti sociale la S.C. Agrana Buzau S.R.L, reprezentand 99.000 lei respectiv 99% din capitalul social;
- 9.900 parti sociale la S.C. Agrana Tandarei S.R.L, reprezentand 99.000 lei respectiv 99% din capitalul social;
- 99 parti sociale la S.C. Agrana Agro S.R.L Roman, reprezentand 990 lei, respectiv 99% din capitalul social.

Cele trei societati au fost constituite in cursul anului 2010.

2.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Lei	Sold la 31 decembrie 2011	Provizioane constituite	Provizioane anulate	Reclasificari	Sold la 31 decembrie 2012
Provizioane pentru litigii	1.016.679	3.200	(505.109)	-	514.770
Alte provizioane pentru risc	3.345.611	200.375	(3.126.645)	-	419.341
Total	4.362.290	203.575	(3.631.754)	-	934.111

1. Provizioane pentru litigii:

La 31 decembrie 2012 in cadrul provizioanelor pentru litigii in valoare de **514.770** lei sunt incluse urmatoarele :

- **245.767** lei litigii in derulare provenite din anul 2008 pentru daune soliciate de cultivatorul de sfecla Apimold SRL Paltinis (31 decembrie 2011: 245.767 lei);





- **265.803 lei** reprezinta provizionul pentru daune solicitate de persoane fizice aflate in diverse procese cu Societatea (31 decembrie 2011: 265.803 lei);
- **3.200 lei** provizion constituit pentru sumele ce ar putea fi platite salariatilor ce au solicitat acordarea drepturilor aferente Grupei a 2-a de munca.

2. Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli:

La 31 decembrie 2012 in alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli sunt incluse:

- Provizion pentru acordarea de bonificatii personalului care urmeaza sa se pensioneze in conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca in cuantum de **300.000 lei** (31 decembrie 2011: 300.000 lei);
- Provizion pentru accize aferente productie energie electrica, inclusiv majorari de intarziere in cuantum de **112.175 lei** (accize: 61.523 lei; accesorii: 50.652 lei)
- Alte provizioane **7.166 lei** (31 decembrie 2011: 7.411 lei) .

In cursul anului 2012, Societatea a reversat urmatoarele provizioane pentru riscuri si cheltuieli:

- Provizion in suma de **3.126.400** pentru riscul recalcularii unor imozite si taxe aferente anilor precedenti (inclusiv majorarile de intarziere aferente);
- Provizion in suma de **162.845 lei** pentru daune soliciate de cultivatorul de sfecla S.C. Comcereal S.A. Botosani;
- Provizion in suma de **342.264 lei** pentru sumele aferente cresterilor salariale din anul 2010 neacordate.

3.Repartizarea profitului

Societatea a inregistrat la 31 decembrie 2012 un profit contabil de 115.130 lei (2011 : 85.241.359 lei).

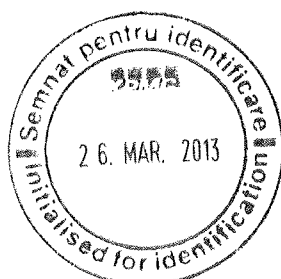
La Adunarea Generala a Actionarilor din data de 25 Aprilie 2012 s-a decis repartizarea profitului anului 2011 astfel :

Acoperirea pierderilor anilor anteriori in suma de 20.090.050;

Dividente distribuite actionarilor in suma de 5.781.686

Repartizarea la alte rezerve in suma de 59.369.623

Distribuirea profitului anului 2012 se va decide in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor din data de 26 aprilie 2013.





4. Analiza rezultatului din exploatare

Lei	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
1. Cifra de afaceri neta	932.083.781	1.223.059.099
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3-4+5+6)	748.570.179	1.117.046.267
3. Cheltuielile activitatii de baza	810.221.827	1.221.834.474
4. Costul stocarii/destocarii produselor finite	95.515.788	158.157.674
5. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.362.925	3.239.878
6. Cheltuielile indirecte de productie	32.501.214	50.129.589
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	183.513.602	106.012.832
7. Cheltuielile de desfacere	25.705.519	32.738.847
8. Cheltuieli generale de administratie	58.094.606	68.342.949
9. Productia imobilizata	999.285	29.462
10. Alte venituri din exploatare	8.949.140	2.348.964
11. Rezultatul din exploatare – profit/(pierdere) (6-7-8+9+10)	109.661.902	7.309.462

Societatea include in costul de productie cheltuieli directe si cheltuieli indirecte de productie. Cheltuielile de administratie nu sunt incluse in costul de productie.

Pentru a obtine costul bunurilor vandute, costul productiei a fost ajustat cu variatia stocurilor (soldul contului 711).

5. Situatiia creantelor si datoriilor

5.1. Creante

Lei	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012	Termen de lichidare	
			sub 1 an	peste 1 an
Total, din care:	57.387.267	164.199.974	164.199.974	-
1. Creante comerciale, din care:	38.932.306	75.291.203	75.291.203	-
- Clienti terti	56.365.039	89.077.650	89.077.650	-
- Ajustari privind depreciere creante terti	(17.432.733)	(13.786.447)	(13.786.447)	-
2. Alte creante, din care	529.894	24.577.250	24.577.250	-
- Alte creante terti	529.894	24.577.250	24.577.250	-
- Ajustari depreciere debitori diversi				
3. Sume de incasat de la parti afiliate	17.925.067	64.331.521	64.331.521	-
- Creante comerciale	17.931.714	64.356.973	64.356.973	-
- Alte creante de la entitati afiliate	21.805	3.000	3.000	-
- Ajustari privind creante entitati afiliate	(28.452)	(28.452)	(28.452)	-





La 31 decembrie 2012 in cadrul altelor creante in suma de 24.577.250 lei sunt prezentate :

- Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale in suma de 429.734 lei ;
- Creante in legatura cu bugetul de stat in suma de 14.220.309 lei , din care TVA de recuperat 11.927.306 lei si impozit pe profit 2.159.695 lei ;
- Alte creante in suma de 9.927.207 lei, din care TVA neexigibil 9.716.584.

Sumele de incasat de la partile afiliate sunt prezentate detaliat in Nota 10.10

La 31 decembrie 2012 pentru o prezentare reala a datoriilor si a creantelor Societatii, in situatiile financiare s-a procedat la netarea creantelor inregistrate din relatia comerciala cu cultivatorii de sfecla, existente in sold la 31 decembrie 2012, aferente campaniei 2012, cu datoriile catre furnizorii cultivatori aflate in sold la aceeasi data. In conformitate cu prevederile contractelor semnate de parti, aceste creante si datorii trebuie inchise in baza contractelor incheiate de catre Societate cu furnizorii cultivatori. Prevederile contractuale mentioneaza ca Societatea datoreaza diferenta dintre valoarea prefinantarilor acordate cultivatorilor de sfecla in cursul anului si valoarea sfeclei achizitionate de la acestia. Societatea afiliata Agrana Agro SRL nu a fost inclusa in aceasta netare.

<i>Lei</i>	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
1. Creante comerciale – clienti cultivatori	33.036.061	50.231.988
2. Ajustari de valoare privind creantele de la cultivatori - clienti cultivator	(1.051.902)	(2.307.717)
3. Datorii comerciale – furnizori cultivatori	(38.057.319)	(59.250.748)
Datorii comerciale nete in relatia cu cultivatorii de sfecla	(6.073.160)	(11.326.477)

Datoriile nete catre cultivatori sunt prezentate in cadrul “Datoriilor comerciale pe termen scurt”.

In 2012, Societatea a acordat prefinantari cultivatorilor pentru campania 2013. Conform contractelor dintre parti, aceste creante vor fi compensate cu contravaloarea sfeclei care va fi achizitionata de la cultivatori in 2013. La 31 decembrie 2012, Societatea a acordat prefinantari in suma de 7.297.905 lei prezentate in cadrul “Creantelor comerciale”.

Detalii privind miscarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor:





Lei	Sold la 31 decembrie 2011	Constituiiri	Reluari	Reclasificari	Sold la 31 decembrie 2012
Ajustari pentru depreciere creante (prezentate la Nota 5.1. " Creante ")	17.432.733	13.918	(3.660.205)	-	13.786.447
Ajustare pentru depreciere creante cultivatori –prezentate netate cu creante si datorii cultivatori	1.051.902	1.847.769	(591.954)	-	2.307.717
Ajustare pentru depreciere creante societati afiliate	28.452	-	-	-	28.452
Total ajustari pentru creante	18.513.087	1.861.687	(4.252.159)	-	16.122.616

In anul 2012 s-au constituit ajustari pentru deprecierea creantelor in valoare de 1.861.687 lei din care :

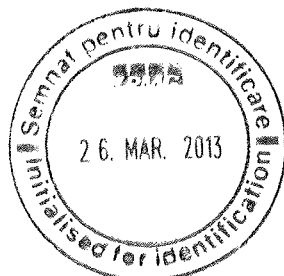
- 13.918 lei alte ajustari pentru depreciere creante diversi clienti;
- 1.847.769 lei ajustari pentru deprecierea creantelor constituite pentru clienti cultivatori reprezentand contravaloare prefinantari, respectiv sume necompensate pana la la 31 decembrie 2012 cu datoriile Societatii catre respectivii cultivatori.

La data de 31.12.2012 s-a hotarat si inregistrat scoaterea din evidenta a creantelor restante din perioada 2003-2009, atat clienti interni, cultivatori, in suma de 1.082.366 lei si in acelasi timp s-au inregistrat si anularile ajustarilor pentru deprecierea creantelor, in suma de 1.057.662 lei dupa cum urmeaza:

- 607.861 lei reprezinta anulara ajustarilor pentru depreciere aferente creantelor de la clienti interni;
- 449.801 lei reprezinta anulara ajustarilor pentru deprecierea creantelor rezultate din relatiile contractuale cu cultivatorii de sfecla din care:
 - 148.246 lei ajustare aferent debitelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2007;
 - 191.619 lei ajustare aferent debitelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2008;
 - 109.936 lei ajustare aferent debitelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2009;

Alte detalii privind anularile pentru deprecierea creantelor in anul 2012:

- 142.153 lei reprezinta anulara ajustarilor pentru deprecierea creantelor rezultate din relatiile contractuale cu cultivatorii de sfecla din care:
 - 21.806 lei ajustare aferent debitelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2008;





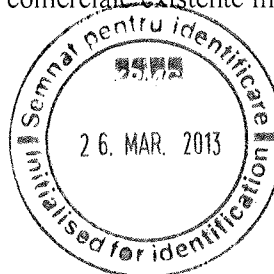
- 24.192 lei ajustare aferent debitelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2009;
- 9.728 lei alte ajustari aferente creantelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2010;
- 86.427 lei alte ajustari aferente creantelor restante in relatia contractuala cu cultivatorii de sfecla constituite in anul 2011;
- 3.022.646 lei reprezinta anularea ajustarilor pentru deprecierea creantelor rezultate din relatiile contractuale cu Kandit Premijer Croatia;
- 29.698 lei reprezinta anularea ajustarilor pentru depreciere aferente creantelor de la diversi clienti interni;

Soldul ajustarilor privind deprecierea creantelor la 31 decembrie 2012 include si ajustarea pentru depreciere constituita pentru creanta restanta din anul 2005 din relatia comerciala cu SC Argirom International SA in valoare de 8.020.990 lei (vanzare zahar brut). Pentru recuperarea acestui debit exista in derulare o actiune judecatoreasca.

5.2 Datorii

Lei	31 decembrie	31 decembrie	Termen de exigibilitate	
	2011	2012	sub 1 an	peste 1 an
Total, din care:	260.801.131	696.078.610	696.078.610	-
1. Avansuri incasate in contul comenzilor	97.232	605.530	605.530	-
2. Datorii comerciale din care:	30.896.073	103.346.056	103.346.056	-
Furnizori interni	25.482.962	96.855.274	96.855.274	-
Furnizori externi	5.413.111	6.490.783	6.490.783	-
3. Sume datorate entitatilor afiliate	220.242.090	583.585.171	583.585.171	-
Imprumuturi de la entitati afiliate	126.731.525	233.670.638	233.670.638	-
Datorii comerciale catre entitati afiliate	93.510.563	349.914.533	349.914.533	-
4. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	9.565.735	8.541.855	8.541.855	-

Conform detaliului prezentat la punctul 5.1. "Creante", datoriile comerciale fata de furnizorii cultivatori sunt prezentate in situatiile financiare netate cu creantele comerciale existente in sold in relatia cu clientii





cultivatori, totalul datoriilor comerciale nete in relatia cu cultivatorii de sfecla, mai putin cele aferente campaniei 2013 fiind de 7.297.905 lei.

Societatea afiliata Agrana Agro SRL nu a fost inclusa in netarea mai sus mentionata.

Alte datorii

La 31 decembrie 2012 in cadrul "Altor datorii" au fost inregistrate:

- Primele pentru performante aferente anului 2012, in conformitate cu contractele individuale de munca in valoare de 1.256.610 lei (31 decembrie 2011: 961.281 lei);
- Contravaloare concediilor de odihna aferente anului 2012 si neefectuate pana la data de 31 decembrie in suma de 1.717.867 lei (31 decembrie 2011: 1.217.895 lei);
- Obligatia privind taxa de productie in conformitate cu legislatia europeana 1.320.101 lei (31 decembrie 2011: 1.267.510 lei);
- Alte datorii in legatura cu personalul, impozit pe veniturile din salarii si contributiile sociale aferente salariilor in valoare de 3.191.968 lei (31 decembrie 2011: 2.475.171 lei);
- Datorii in legatura cu bugetul de stat : accize si accesorii accize 123.846 lei (31 decembrie 2011 impozit pe profit de plata – 2.835.173 lei, TVA de plata - 565.206 lei <tva de plata netat cu 4428>);
- Dividende de plata nete neridicate pana la data de 31 decembrie 2012: 156.583 lei. ;
- Alte datorii in valoare de 774.356 lei (31 decembrie 2011: 243.499 lei).

Imprumuturi de la entitati afiliate

- Facilitate de credit revolving, multicurrency, oferita de Agrana Groups Services GmbH, in suma de 20.000.000 euro. Dobanda aferenta tragerilor denominate in euro din facilitate este de 3M EURIBOR +1,75% p.a. Facilitatea expira in data de 31 august 2013. La data de 31 decembrie 2012 din facilitate era utilizata de Societate suma de 19.999.994 euro, echivalent a 88.581.973 lei (31 decembrie 2011: 19.999.994 euro, echivalentul a 86.393.974 lei).

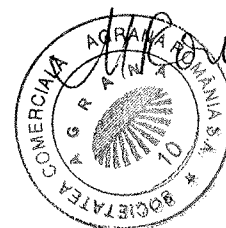
- Facilitate de credit revolving, multicurrency, oferita de Agrana Groups Services GmbH, in suma de 55.000.000 euro, comuna cu Agrana Buzau SRL, Agrana Tandarei SRL, AGFD Tandarei SRL si Agrana Agro SRL. Facilitatea expira la data de 15 februarie 2013. La data de 31 decembrie 2012, Societatea utilizase din facilitate 23.954.251 euro, echivalent a 106,095.775 lei, (31 decembrie 2011: 8.149.721 euro, echivalentul a 35.204.350 lei) si respectiv suma de 8.700.000 USD, echivalent de 29.248.530 RON. Dobanda este de 3M EURIBOR +1,75% p.a. pentru trageri denominate in EUR si respectiv 3M USLIBOR + 1.75% p.a. pentru trageri denominate in USD.

La scadenta, imprumul a fost prelungit cu inca un an si anume pana la 15 februarie 2014.

In cursul anului 2012, Societatea a efectuat trageri in suma de 20.304.530 euro si rambursari in suma de 4.500.000 euro, respectiv trageri in suma de 9.000.000 USD si rambursari in suma de 300.000 USD.

Dobanda de plata aferenta imprumuturilor din cadrul grupului la data de 31 decembrie 2012 este de 9.830.330 lei (31 decembrie 2011: 5.161.652 lei).

Datoriile comerciale catre societatile afiliate sunt detaliate in Nota 10.10.



Alte facilitati de credit contractate de la institutiile de credit

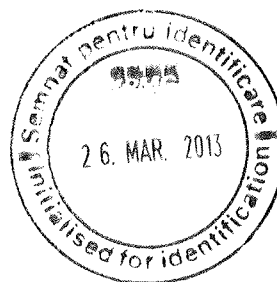
La 31 decembrie 2012, Societatea beneficia de urmatoarele facilitati de credit netrase la 31 Decembrie 2012 :

- Facilitate de credit pentru finantarea capitalului circulant de la Raiffeisen Bank Romania, in suma totala de 10.000.000 lei. Facilitatea expira la data de 31 mai 2013. La data de 31 decembrie 2012 facilitatea nu era utilizata.
- Facilitate de credit suport in vederea realizarii de operatiuni financiare derivate, oferita de Raiffeisen Bank, in suma totala de 500.000 euro; facilitatea expira la data de 30 iunie 2013. La data de 31 decembrie 2012 facilitatea nu era utilizata.
- Facilitate de credit pentru finantarea capitalului circulant si emiterea de scrisori de garantie/acreditive, comuna cu Agrana Buzau SRL si Agrana Tandarei SRL, acordata de Unicredit Tirioc Bank, in suma totala de 10.000.000 euro. Pentru tragerile in lei din facilitate, dobanda perceputa este de ON ROBOR +1,9% , iar pentru tragerile in euro dobanda este de ON EUR LIBOR +2,75%. Facilitatea expira la data de 15 noiembrie 2013.

La data de 31 decembrie 2012, din facilitate sunt eliberate scrisorile de garantie de mai jos:

Numar garantie	Data emitere	Beneficiar	Suma	Moneda	Data expirare
LG/PB12010418RON	29/10/2012	APIA	8,754,579	RON	31/01/2015
LG/PB12010422RON	29/10/2012	APIA	906,862	RON	15/11/2014
LG/PB12010417RON	29/10/2012	APIA	3,665,660	RON	15/11/2014
LG/PB12010420RON	29/10/2012	APIA	906,862	RON	15/11/2014
LG/PB12011461RON	05/12/2012	APIA	2,347,700	RON	31/12/2014
		Total	16,581,663	RON	

- Facilitate de credit suport in vederea realizarii de operatiuni financiare derivate, oferita de Unicredit Tirioc Bank, in suma de 300.000 euro, cu data de expirare 15 noiembrie 2013. La data de 31 decembrie 2012, facilitatea nu era utilizata.



- Facilitate de credit suport pentru emiterea de scrisori de garantie si acreditive, oferita de Raiffeisen Bank Romania, comuna cu AGFD Tandarei SRL, Agrana Buzau SRL si Agrana Tandarei SRL in suma totala de 6.000.000 euro. Facilitatea expira la data de 30 aprilie 2016. La data de 31 decembrie 2012, din facilitate sunt eliberate scrisorile de garantie de mai jos:

Numar garantie	Data emitere	Beneficiar	Suma	Moneda	Data expirare
GI/41499	24/10/2012	APIA	2,325,000	RON	31/08/2014
GI/41640	01/11/2012	DJAOV NEAMT	2,732,800	RON	31/01/2013
GI/41725	08/11/2012	APIA	2,271,000	RON	31/12/2014
GI/41641	03/12/2012	DJAOV IASI	10,200,400	RON	31/01/2013
		Total	17,529,200	RON	

Toate facilitatile de credit sunt garantate cu scrisori corporative emise de Agrana Beteiligungs AG.

In plus, facilitatile de la Unicredit Tiriac Bank sunt garantate cu ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare curente deschise la banca.

6 Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2012 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea, intr-un orizont de timp previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Au fost aplicate aceleasi reguli, metode si norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand astfel comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

S-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor si de asemenea de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului.

Au fost inregistrate toate veniturile realizate si cheltuielile efectuate in cursul exercitiului financiar incheiat, indiferent de data incasarii sau a efectuarii platii acestora.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de OMFP 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare. Aceste compensari snt prezentate la nota 5.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie

Orice element cu o valoare considerata semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2. Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei. Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „lei”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”), valabile la data realizarii tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in „lei” la cursurile de schimb comunicate de BNR valabile pentru intocmirea situatiilor financiare anuale. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

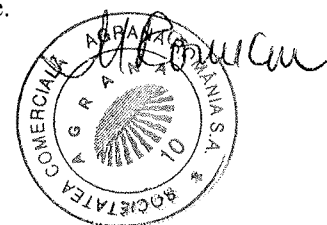
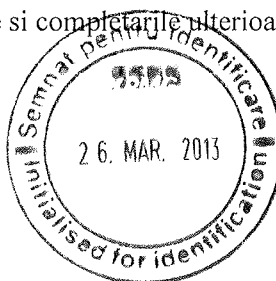
6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata 2009, modificata si completata si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere ;
- Situatiile modificarilor capitalului propriu;
- Situatiile fluxurilor de numerar;
- Politici contabile semnificative si note explicative la situatiile financiare anuale.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in „lei” la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMFP nr. 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare.



Situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, aceste situatii financiare nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare.

Situatiile financiare se refera doar la societatea S.C. Agrana Romania S.A.

Societatea are filiale si este necesar, conform cerintelor OMFP nr. 3055/2009, sa intocmeasca situatii financiare consolidate. Situatiile financiare consolidate sunt incluse intr-un document separat.

6.4. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP nr. 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.5. Conversii valutare

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

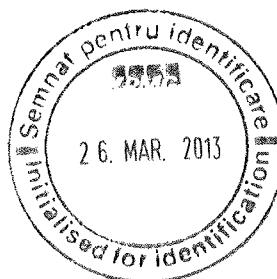
Tranzactiile in valuta se exprima in lei prin aplicarea cursului de schimb comunicat de BNR si valabil la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la sfarsit de an sunt exprimate in lei la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei pentru intocmirea situatiilor financiare anuale.

Castigurile si pierderile din diferentele de curs valutar, realizate si nerealizate, sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al anului respectiv. Ratele de schimb Leu/Usd si Leu/Euro la 31 decembrie 2012 si 31 decembrie 2011, au fost dupa cum urmeaza:

Moneda	31 decembrie 2012	31 decembrie 2011
LEU/USD	3,3575	3,3393
LEU/EUR	4,4287	4,3197

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principului 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 isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.



6.7. Imobilizari corporale

i) Costul

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale 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.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din Bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare.

Orice profit sau pierdere rezultata din astfel de operatiuni sunt incluse in Contul de profit si pierdere.

ii) Cost/Evaluarea

La 31 decembrie 2011 a fost reevaluată întreaga grupă de construcții prin utilizarea metodei bazată pe valori nete cu eliminarea amortizării cumulate din valoarea brută a activului și recalcularea valorii nete la valoarea justă.

Diferența de reevaluare este reflectată în rezerva de reevaluare.

Reevaluarea imobilizărilor corporale se face la 31 decembrie pentru aducerea acestora la valoarea justă. Valorile astfel determinate sunt amortizate începând cu luna ianuarie a anului următor anului în care a avut loc reevaluarea.

Dacă un element de imobilizare corporală este reevaluat, toate celelalte active din grupă din care face parte trebuie reevaluate, cu excepția situației când nu există nicio piață activă pentru acel activ.

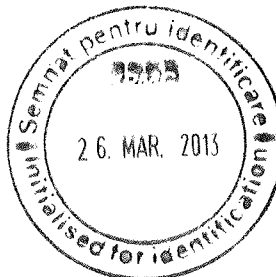
Dacă valoarea justă a unei imobilizări corporale nu mai poate fi determinată prin referință la o piață activă, valoarea activului prezentată în bilanț trebuie să fie valoarea sa reevaluată la data ultimei reevaluări, din care se scad ajustările cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizări corporale sunt făcute cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Conducerea Societății estimează că la data de 31 decembrie 2011 valoarea de inventar a imobilizărilor corporale nu diferă semnificativ față de valoarea justă a acestora.

iii) Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul, utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe.





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

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Durata medie de functionare a mijloacelor fixe este dupa cum urmeaza:

	Normata	Ramasa
Cladiri si constructii speciale	29 ani	15 ani
Echipamente tehnologice	12 ani	6 ani
Tehnica de calcul si echipament de birou	7 ani	3 ani
Mijloace de transport	7 ani	5 ani
Mobilier si aparatura birotica	10 ani	5 ani

Perioada si durata de amortizare sunt revizuite periodic pentru a asigura ca sunt consecvente cu evolutia preconizata a beneficiului economic rezultat din utilizarea imobiliarilor corporale.

6.8. Rezervele din reevaluare

Pe masura deprecierei mijloacelor fixe si a scoterii acestora din gestiune, din rezervele din reevaluare se transfera castigul realizat din contul 1058 "Rezerve din reevaluare" in contul 1065 "Rezerve surplus de reevaluare".

Rezerva din reevaluare se impoziteaza la momentul modificarii destinatiei rezervei, distribuirii rezervei catre participanti sub orice forma, lichidarii, divizarii, fuziunii contribuabilului sau oricarui alt motiv, inclusiv la folosirea acesteia pentru acoperirea pierderilor contabile. Pentru calculul profitului impozabil aceste sume sunt elemente similare veniturilor.

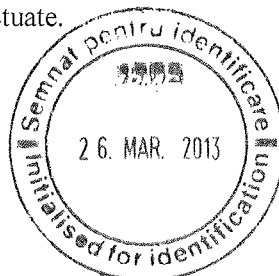
De asemenea, rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe, inclusiv a terenurilor, efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si/sau casate, se impoziteaza concomitent cu deducerea amortizarii fiscale, respectiv la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe, dupa caz.

6.9. Imobilizari necorporale

Costurile legate de achizitia licentelor informatice sunt capitalizate si supuse amortizarii folosind metoda liniara, pe durata de viata utila cuprinsa intre 1 si 3 ani. In cazul in care se considera necesar, valoarea contabila a fiecarei imobilizari necorporale se revizuieste anual si se ajusteaza pentru diminuare permanenta a valorii.

Costul achizitionarii de software nou este capitalizat si tratat ca o imobilizare necorporala, daca componenta software nu face parte integranta din hardware-ul respectiv.

Costurile asociate cu intretinerea sau modificarea programelor informatice sunt inregistrate direct in contul de profit si pierdere in perioada in care au fost efectuate.





6.10. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind partile sociale detinute de Societate la entitatile afiliate.

Imobilizarile financiare sunt recunoscute in bilant la costul de achizitie sau la valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Costul de achizitie cuprinde si costurile de tranzactionare. Imobilizarile financiare sunt evaluate ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.11. Datorii aferente contractelor de leasing

Contractele de leasing in care Societatea preia in mod substantial riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt clasificate ca leasing financiar. Celelalte contracte sunt clasificate ca leasing operational.

Platile facute in cadrul contractelor de leasing operational sunt inregistrate in contul de profit si pierdere liniar pe durata contractului de leasing. Reducerile de prime de leasing primite sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca reducere a cheltuielilor.

6.12. Stocuri

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul "Costul Mediu Ponderat" si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in forma si locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte de productie alocate in mod rational ca fiind legate de fabricatia acestora. Societatea inventariaza stocurile de produse finite inainte de fiecare campanie de productie si toate stocurile la sfarsitul exercitiului financiar.

Daca costul de achizitie sau de productie este superior valorii nete realizabile (calculata ca valoare de piata din care se deduc cheltuielile estimate pentru efectuarea vanzarii), atunci stocurile sunt evidentiata aceasta din urma prin ajustarile pentru deprecierea stocurilor care le reduce valoarea. Acolo unde este necesar, se fac ajustari pentru deprecierea stocurilor pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral.

6.13. Clienti si alte creante

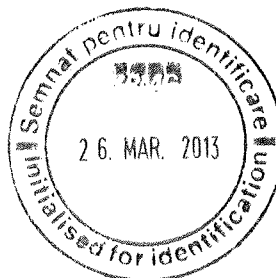
Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata mai putin ajustarile pentru deprecierea acestor creante. Ajustarile pentru deprecierea creantelor comerciale sunt constituite in cazul in care exista evidente obiective asupra faptului ca Societatea nu va fi in masura sa colecteze sumele facturate la scadenta initial agreata.

In conformitate cu prevederile contractelor semnate intre Societate si cultivatorii de sfecla, creantele si datoriile aferente aceleiasi campanii sunt prezentate la valoarea neta, Societatea avand obligatia si intentia sa plateasca cultivatorilor numai diferenta dintre valoarea prefinantarilor acordate cultivatorilor de sfecla in cursul anului si valoarea sfeclei achizitionate de la acestia.

6.14. Disponibilitati banesti si alte echivalente

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.

Disponibilitatile banesti in valuta se evalueaza la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei valabil la data inchiderii fiecarei luni, respectiv exercitiu financiar.





6.15. Deprecierea activelor pe termen lung

Imobilizarile corporale, necorporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de cate ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar (si anume valoarea stabilita cu ocazia inventarierii anuale).

Daca se estimeaza ca suma recuperabila a unui activ (sau a unitatii generatoare de numerar) e mai mica decat suma ramasa, valoarea ramasa a activului sau unitatii generatoare de numerar se reduce la valoarea recuperabila. Pierderile prin depreciere sunt inregistrate imediat pe cheltuiala cu exceptia cazului in care activul este utilaj sau echipament inregistrat cu suma reevaluat, caz in care pierderea prin depreciere este tratata ca o descrestere din reevaluare.

6.16. Imprumuturi

Imprumuturile sunt recunoscute initial la cost, mai putin costurile aferente tranzactiei. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt prezentate la valoare amortizata; diferentele intre cost si valoarea de rascumparare sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe durata imprumutului la o rata efectiva a dobanzii.

6.17. 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.

Pentru datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

In conformitate cu prevederile contractelor semnate intre Societate si cultivatorii de sfecla, creantele si datoriile aferente aceleiasi campanii sunt prezentate net, Societatea avand obligatia si intentia sa plateasca cultivatorilor numai diferenta dintre valoarea prefinantarilor acordate cultivatorii de sfecla in cursul anului si valoarea sfeclei achizitionate de la acestia.

6.18. Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute in bilant atunci cand pentru Societate se naste o obligatie legala sau constructiva legata de un eveniment trecut si este probabil ca in viitor sa fie necesara consumarea unor resurse economice care sa stinga aceasta obligatie. Provizioanele sunt revizuite la fiecare sfarsit de perioada si ajustate pentru a reflecta estimarea curenta cea mai adecvata.

Un provizion va fi recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu este recunoscut un provizion in situatiile financiare.

6.19. Capital social

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





Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Asociatilor.

6.20. Rezerve legale

Rezervele legale se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

6.21. Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

6.22. Rezultat reportat

Pierderea contabila se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul exercitiului financiar urmator celui pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale.

Profitul contabil se distribuie in anul urmator, conform hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

6.23. Instrumente financiare

In conformitate cu OMFP nr. 3055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare, instrumentele financiare pot fi inregistrate la valoarea justa numai in situatiile financiare consolidate.

6.24. Recunoasterea veniturilor

Veniturile Societatii se refera mai ales la veniturile din vanzarea de bunuri; veniturile se inregistreaza atunci cand riscurile si beneficiile aferente drepturilor de proprietate se transfera intr-o proportie semnificativa asupra cumparatorilor. Veniturile se recunosc atunci cand nu exista incertitudini semnificative cu privire la recuperarea unor contra prestatii datorate, a unor cheltuieli asociate sau la posibile returnari ale bunurilor.

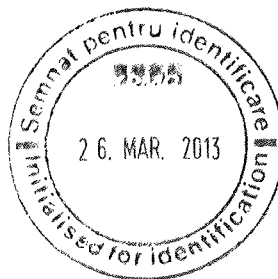
Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestari servicii.

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

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

6.25. Cheltuielile si veniturile financiare

Cheltuielile si veniturile financiare includ dobanda de plata pentru imprumuturi, dobanda de primit pentru depozitele la banci si diferentele de curs valutar. In cadrul cheltuielilor si veniturilor financiare se include si efectul diferentelor de curs din reevaluarea datoriilor in valuta sau a creantelor, precum si devalorizarea sau aprecierea monedei nationale in raport cu alte valute care afecteaza disponibilitatile banesti.



Dobanda aferenta imprumuturilor este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza unei rate efective a dobanzii. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri.

6.26. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative 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 corespondente prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra cifrelor corespondente referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

6.27. Impozitul pe profit

Societatea inregistreaza impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportarile fiscale, conform legislatiei romanesti relevante.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, ajustat cu corectiile anilor anteriori. Rata impozitului pe profit pentru anul 2012 este de 16% (i.e. 16% in anul 2011).

6.28. Parti afiliate si alte parti legate

In conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare, o entitate este afiliata unei societati daca se afla sub controlul acelei societati.

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

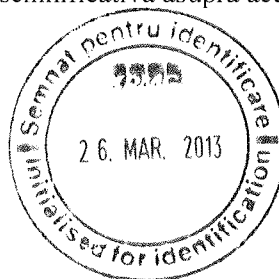
- a) detine majoritatea drepturilor de vot asupra unei societati;
- b) este actionar sau asociat al unei societati iar majoritatea membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere ale societatii in cauza, care au indeplinit aceste functii in cursul exercitiului financiar, in cursul 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 sau pentru angajatii oricarei entitati legata de o asemenea societate.

6.29. Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, Societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai. Toti angajatii societatii sunt membri ai Casei Nationale de Pensii si Alte Drepturi de Asigurari Sociale.

In conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Munca, Societatea are obligatia acordarii unei bonificatii salariatilor proprii la data pensionarii. Prin estimarea cuantumului acestor bonificatii s-a inregistrat un provizion de riscuri si cheltuieli la 31 decembrie 2010.

Politica Societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are si alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

6.30. Datorii contingente

O datorie contingenta este:

- obligatie potentiala, aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului si a carei existenta va fi confirmata numai de aparitia sau neaparitia unuia sau mai multor evenimente viitoare incerte, care nu pot fi in totalitate sub controlul entitatii; sau
- obligatie curenta aparuta ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilantului, dar care nu este recunoscuta deoarece:
 - nu este sigur ca vor fi necesare iesiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
 - valoarea datoriei nu poate fi evaluata suficient de credibil.

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in bilant, ele sunt prezentate doar in notele explicative la situatiile financiare.

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina daca a devenit probabila o iesire de resurse care incorporeaza beneficiile economice. Daca se considera ca este necesara iesirea de resurse, generata de un element considerat anterior datorie contingenta, se va recunoaste, dupa caz, o datorie sau un provizion in situatiile financiare aferente perioadei in care a intervenit modificarea incadrarii evenimentului.

6.31. Cifre corespondente

La 31 decembrie 2011 Societatea a clasificat vanzari de marfuri in valoare de 178.546.331 lei ca si vanzari de produse finite, iar la 31 decembrie 2012 Societatea a decis sa amendeze politica contabila si sa clasifice vanzarile de zahar obtinut din marfa achizitionata si ambalata ca si vanzari de marfuri.





7 Participatii si surse de finantare

S.C. Agrana Romania S.A., societate administrata in sistem dualist, are sediul in Romania Soseaua Stralesti nr.178-180, Sector 1, Bucuresti.

La 31 decembrie 2012, capitalul social este compus din 144.542.148 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 RON fiecare (2011: 144.542.148 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 RON/actiune). Toate actiunile emise sunt platite integral.

Societatea are ca actionar majoritar pe Agrana Zucker GmbH, persoana juridica austriaca.

Agrana Zucker GmbH este detinuta de Agrana Beteiligungs AG, Austria care este listata pe bursa de valori din Viena.

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2012 este urmatoarea:

Actionari	Capital social <i>Lei</i>	Nr. actiuni	Participare
Agrana Zucker GmbH	13.171.388	131.713.877	91,13 %
AVAS	585.686	5.856.865	4,05 %
Altii actionari	697.141	6.971.406	4,82 %
Total	14.454.215	144.542.148	100%

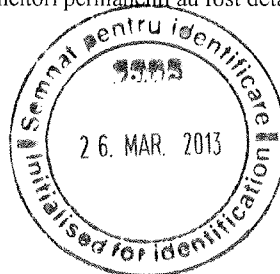
In anul 2012 nu s-au inregistrat modificari ale capitalului social.

8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere

Numarul mediu de angajati ai Societatii in anul 2012 este de 599 persoane, cu urmatoarea structura:

	An 2011	An 2012			%
	Total	Salariati permanenti	Salariati sezonieri	Total	
Muncitori	437	403*	4	407	67.95%
Personal tehnic / economic	193	191	1	192	32.05%
TOTAL	630	594	5	599	100

*) In perioada 20 iunie 2012 – 31 decembrie 2012 un numar de 57 muncitori permanenti au fost detasati la Agrana Buzau SRL





Lei	2011	2012
Salarii platite sau de platit aferente exercitiului	24.418.837	26.611.469
Salariati permanenti	23.793.308	26.306.827
Salariati sezonieri	625.529	304.642
Salariati disponibilizati	-	-
Cheltuieli cu asigurarile sociale	6.886.237	7.389.241
Salariati permanenti	6.732.157	7.306.721
Salariati sezonieri	154.080	82.520
Salariati disponibilizati	-	-

Administrarea Societatii se realizeaza in sistem dualist prin Consiliul de Supraveghere si Directorat. Componenta Consiliului de Supraveghere in perioada 1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012 a fost urmatoarea:

Martin Doppler (1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012)

Gerhard Robl (1 aprilie 2012 – 31 decembrie 2012)

Roman Knotzer (1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012)

Membrii Consiliului de Supraveghere sunt numiti pentru o perioada de 4 ani.

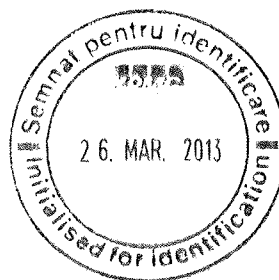
Directoratul, al carui membrii sunt numiti de catre Consiliul de Supraveghere, a fost format din 3 membri:

- Madalina Andreea Roman (1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012);
- Catalin Adrian Limbidis (1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012);
- Iulia Gabriela Petrea (1 ianuarie 2012 – 31 decembrie 2012)- presedinte;

Membrii Directoratului sunt numiti pentru o perioada de 4 ani.

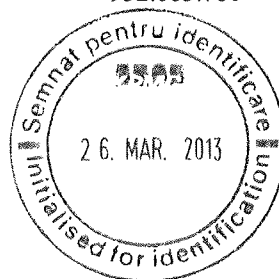
In anul 2012, pe baza contractelor de mandat, membrii Consiliului de Supraveghere si membrii Directoratului au fost retribuiti cu suma de 1.704.590 lei.

La 31 decembrie 2012, nu exista obligatii contractuale privind plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, avansuri si credite acordate sau obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora.



**9. Indicatori economico-financiari**

	2011	2012
1. Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curenta A/B - in numar ori	1,29	1,06
Active circulante (A)	337.245.254	738.108.557
Datorii Curente (B)	260.801.130	696.078.610
Lichiditate imediata (test acid) (A-B)/C-in numar ori	0,23	0,26
Active circulante (A)	337.245.254	738.108.557
Stocuri (B)	276.562.772	559.935.855
Datorii curente (C)	260.801.130	696.078.610
2. Indicatori de risc		
Gradul de indatorare A/B - in numar de ori	0,82	1,56
Capital imprumutat (A)	126.731.525	233.670.638
Capital propriu (B)	155.235.804	149.590.175
Gradul de acoperire a dobanzilor A/B - in numar de ori	21,87	1,40
Profit/ (pierdere) inainte de deducerea dobanzilor si a impozitului pe profit (A)	101.622.289	6.443.309
Cheltuieli privind dobanzile (B)	4.646.690	4.613.584
3. Indicatori de activitate		
Numar de zile de stocare (A/B)*365 - in numar de zile	113,5	113,35
Stocuri medii (stocuri sold final+initial/2) (A)	189.966.831	346.885.023
Costul vanzarilor (B)	748.570.179	1.117.046.267
Viteza de rotatie a debitelor-clienti (A/B)*365 - in numar de zile	23,5	29,32
Creante comerciale medii (A)	60.036.184	98.240.049
Cifra de afaceri neta (B)	932.083.781	1.223.059.099
Viteza de rotatie a creditelor-furnizori (A/B)*365 - in numar de zile	44,5	86,20
Datorii comerciale medii furnizori (A)	113.701.026	288.833.613
Cifra de afaceri neta (B)	932.083.781	1.223.059.099
Viteza de rotatie a activelor imobilizate A/B - in numar ori	11,75	11,3
Cifra de afaceri neta (A)	932.083.781	1.223.059.099
Active imobilizate (B)		



	2011	2012
	79.318.679	107.955.177
Viteza de rotatie a activelor totale A/B -in numar de ori	2,22	1,4
Cifra de afaceri (A)	932.083.781	1.223.059.099
Total active (B)	420.399.224	846.602.897
4. Indicatori de profitabilitate		
Rentabilitatea capitalului angajat A/B	0,65	0,04
Profit/ (pierdere) inainte de deducerea dobanzilor si a impozitului pe profit (A)	101.622.289	6.443.309
Capital propriu (B)	155.235.804	149.590.174
Marja bruta din vanzari A/B *100	19,69	8,67
Rezultat brut aferent cifrei de afaceri (A)	183.513.602	106.012.832
Cifra de afaceri neta (B)	932.083.781	1.223.059.099
5.Indicatori privind rezultatul pe actiune		
Rezultatul net pe actiune	0,59	0,001
(Pierdere)/profit net	85.241.359	115.130
Numar de actiuni	144.542.148	144.542.148

I.Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant), respectiv indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri masurand capacitatea firmei de a-si acoperi toate obligatiile pe termen scurt. In calculul indicatorilor de lichiditate prezentati anterior, sunt incluse la capitolul datorii curente si creditele contractate de la compania afiliata Agrana Group Services Gmbh Austria (fost Bruder Hernfield Gmbh Austria).

II.Indicatori de risc

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat (credite pe o perioada mai mare de un an) in capitalurile proprii si reflecta structura de finantare a Societatii la incheierea exercitiului financiar. In calculul de mai sus al acestui indicator pentru anul 2012, creditele contractate de la compania afiliata Agrana Group Services Gmbh Austria (fost Bruder Hernfield Gmbh Austria) au fost incadrate ca si capital imprumutat.

Indicatorul privind gradul de acoperire al dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite dobanzile din profitul obtinut inainte de deducerea cheltuielilor cu dobanda si a impozitului. Cu cat valoarea este mai mica cu atat pozitia Societatii este considerata mai riscanta.

III. Indicatori de activitate (de gestiune)

Viteza de rotatie a stocurilor exprima adecvarea dimensionarii stocurilor la ritmul activitatii de vanzare si, implicit, eficienta controlului asupra unei componente semnificative a capitalului circulant. Un articol de stoc este tinut in gestiune in medie 113 zile inainte de a fi vandut (in anul precedent durata de stocare a fost in medie 113 zile). Produsele Societatii au ciclu lung de desfacere (activitatea fiind sezoniera), si in contextul limitarii productiei ca urmare a instituirii unui regim de restructurare a industriei zaharului in Comunitatea Europeana prin alocarea de cote, s-a revizuit corelararea dintre productie si desfacere.

Viteza de rotatie a debitorilor- clienti reflecta capacitatea Societatii de a-si colecta creantele pentru vanzarile efectuate si, implicit, nevoia de finantare pentru aceasta categorie de capital circulant. Timpul mediu scurs intre vanzare si incasarea contravalorii acesteia este de 29,32 zile in anul 2012. In calcularea indicatorului "viteza de rotatie a debitorilor-clienti" s-au luat in calcul creantele comerciale de la societatile din grup si din afara grupului.

Viteza de rotatie a creditorilor - furnizori exprima numarul de zile de creditare pe care Societatea il obtine de la furnizorii sai. Fata de anul 2011, viteza de rotatie a crescut de la 44 la 86 zile.

In determinarea indicatorului viteza de rotatie a creditorilor-furnizori s-au luat in calcul doar datoriile comerciale catre societatile din grup si din afara grupului.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficienta managementului acestora, prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de un anumit volum de active imobilizate. In anul 2012, pentru 11 lei vanzari Societatea utilizeaza active in valoare de 1 leu.

Viteza de rotatie a activelor totale evalueaza eficienta utilizarii activelor prin examinarea cifrei de afaceri generate, acest indicator la 31 decembrie 2012 are valoarea de 1,2.

IV. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il obtine Societatea din banii investiti in afacere. In calculul de mai sus al acestui indicator pentru anul 2012, creditul contractat de la compania afiliata Agrana Group Services GmbH (fost Bruder Hernfeld GmbH) a fost incadrat ca si capital imprumutat. Rentabilitatea capitalului angajat inregistreaza valoarea de 0,004.

Marja bruta a vanzarilor calculata ca procent (profitul brut obtinut din vanzari / cifra de afaceri) este relevanta prin compararea a doua perioade consecutive si, in acest context, se constata o scadere a marjei de la 19,69 % in anul 2011, la 8,63 % in anul 2012.

10. Alte informatii

10.1. Prezentarea Societatii

S.C. Agrana Romania S.A. fiinteaza sub aceasta denumire din 7 martie 2005 in urma procesului de fuziune prin absorbtie dintre S.C. Zaharul Romanesc S.A. Buzau in calitate de societate absorbanta si, in calitate de societati absorbite, S.C. Danubiana Roman S.A. si Agrana Romania Holding And Trading Company SRL Bucuresti.

S.C. Agrana Romania S.A. este o societate de drept roman cu personalitate juridica administrata in sistem dualist, cu sediul social in Bucuresti, sector 1, Soseaua Straulesti nr.178-180, inmatriculata la Registrul



Comertului sub nr. J40/4411/10.03.2008. La 31 decembrie 2012 Societatea are un capital social de 14.454.215 lei impartit in 144.542.148 actiuni.

S.C. Agrana Romania S.A. are ca obiect de activitate in principal producerea si comercializarea zaharului si a produselor derivate.

Agrana Zucker GmbH este actionarul majoritar, detinand 91,13 % din totalul capitalului social.

S.C. Agrana Romania S.A. este listata pe piata RASDAQ a Bursei de Valori Bucuresti sub simbolul BETA. In luna decembrie 2012, actiunile societatii s-au tranzactionat in intervalul de pret 0,80 – 0,85 lei/titlu; pret mediu de inchidere pentru luna decembrie 2012 fiind de 0,80 lei/titlu.

10.2 Rezerve legale

Conform legislatiei romanesti, se poate transfera la rezerve pana la 5% din profit inainte de impozitare, pana cand rezerva ajunge la nivelul de minim 20% din capitalul social. Rezerva legala nu poate fi distribuita actionarilor, iar utilizarea ei se face in conformitate cu reglementarile in vigoare.

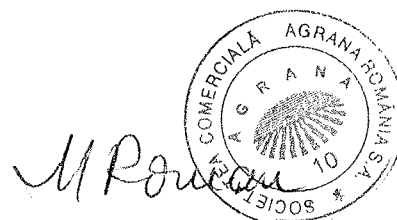
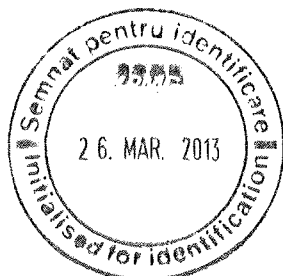
La 31 decembrie 2012 rezerva legala a Societatii era in suma de 2.890.838 lei, cuantumul fiind la nivelul prevazut de legislatia in vigoare.

10.3 Impozitul pe profit

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2012, Societatea a inregistrat un profit contabil de 115.130 lei.

Impozitul pe profit curent se calculeaza pe baza situatiilor financiare intocmite in conformitate cu legislatia fiscala. Reconcilierea rezultatului fiscal cu rezultatul contabil la data de 31 decembrie 2012 este prezentata in tabelul urmator:

Lei	2011	2012
1. Profit/(Pierdere) contabila neta	85.241.359	115.130
2. Venituri neimpozabile	14.560.251	12.372.976
3. Alte deduceri	8.423.234	8.968.107
4. Profit dupa deduceri (rd.1-rd.2-rd.3)	62.257.874	(21.225.952)
5. Cheltuieli nedeductibile/elemente similare venutului	32.045.524	34.621.225
6. Profit impozabil inainte de reportarea pierderii (rd.4+rd.5)	94.303.398	13.395.272
7. Pierdere fiscala din anii precedent	18.373.671	-
8. Profit impozabil/ (pierdere) (rd.6-rd.7)	75.929.727	13.395.272
9. Total impozit pe profit	12.148.756	2.143.244
10. Sume reprezentant sponsorizari/mecenas,conf.legii	414.516	428.649
11. Impozit pe profit datorat (rd.9-rd.10)	11.734.240	1.714.595
12. Impozit platit in cursul anului/corectii ani anteriori	7.727.086	6.709.463
13. Impozit pe profit de plata	2.835.173	(2.159.695)





Impozitul pe profit pentru anul 2012 a fost calculat conform reglementarilor fiscale in vigoare, prin aplicarea unei rate de 16 % asupra rezultatului fiscal determinat conform situatiei prezentate mai sus.

Impozitul pe profit platit in cursul anului 2012 a fost in suma de 6.709.463 lei.

Conform reglementarilor legale actuale pierderile fiscale, inregistrate ulterior datei de 1 ianuarie 2009 au o perioada de reportare de 7 ani.

10.4 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a Societatii in valoare de 1.223.059.099 lei este realizata pe piata interna si externa, prin vanzarea productiei proprii, revanzarea produselor cumparate de la firmele terte si firmele din grup, prestari de servicii si vanzari diverse.

Cifra de afaceri neta are urmatoarea structura:

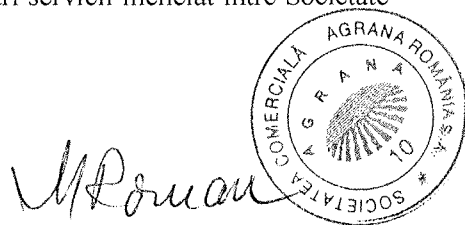
- Venituri nete din vanzari produse finite si marfuri (zahar) : 969.494.122 lei
 - discount de volum acordat de catre Societate (4.940.687) lei
- Venituri din vanzari subproduse (melasa) 9.336.592 lei
- Venituri din servicii prestate si chirii 56.460.577 lei
- Venituri din vanzari indulcitori; produse zaharoase; seminte; sfecla Zahar brut, ingrasamant 191.742.335 lei
 - discount de volum acordat de catre Societate (3.501.553) lei
- Venituri din vanzari diverse (deseuri; materiale, etc) 4.467.714 lei

Vanzarile de zahar pe canale de distributie in valori absolute si procente se prezinta astfel:

	<u>Valoare – lei</u>	<u>%</u>
Intern	828.098.728	85,85 %
din care:		
- Retail	607.513.819	
- Industrie	215.974.195	
- Altele	4.610.714	
Export	1.636.727	0,18 %
Intracomunitar	134.817.980	13,97 %
Total vanzari de zahar (propriu si marfa)	964.553.435	100 %

10.5 Auditori

Auditul Societatii este asigurat de firma KPMG Audit SRL. Onorariul auditorului este stabilit prin intalagerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii incheiat intre Societate si KPMG Audit SRL.

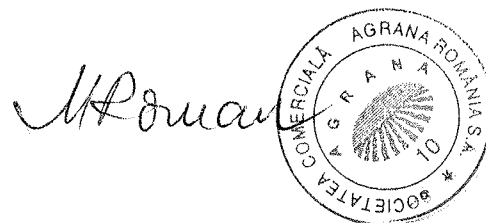
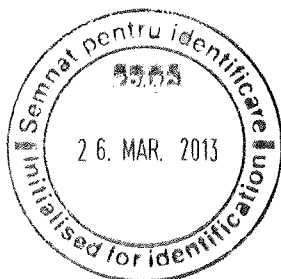


10.6 Angajamente asumate

10.6.1 Angajamente asumate aferente contractelor de leasing operational incheiate:

Societatea are incheiate contracte de chirie pentru diverse spatii. Sumele de plata in 2013 conform acestor contracte de chirie sunt dupa cum urmeaza:

Denumire furnizor	Perioada contract	Valoare	Moneda	Observatii
ASTRA INVESTITII	01/10/2008 - 01/10/2012	375	euro/luna	
EURORENT	01/10/2009 - 30/09/2015	3,235	euro/luna	
HEIN ROMANIA	15/09/2001	5,400	usd/luna	
SERBAN ALEXANDRA	15/08/2008 - 15/08/2013	250	euro/luna	
MICUSAN VALENTIN	01/01/2012-31/12/2012	1,200	lei/luna	
MICUSAN VALENTIN	01/01/2013-31/12/2013	1,380	lei/luna	
MURARITA VASILICA	15/01/2009 - 31/03/2012	250	euro/luna	
PATRICHI ALEXANDRU	01/03/2011-31/03/2013	400	euro/luna	
INSTALATII TRUST	03/07/2010 - 31/12/2013	4,978	euro/luna	
INSTALATII TRUST	01/12/2012 - 01/05/2013	684	euro/luna	suplimentare suprafata 180 mp, pu 3.8 eur/mp/luna
AMP INTERMED	19/08/2011-19/08/2012	350	euro/luna	
AGRISOL INTERNATIONAL	17/11/2008 - 01/01/2014	5,250	euro/luna	
AGRISOL INTERNATIONAL	01/02/2013 - 01/08/2013	3,010	euro/luna	suplimentare suprafata 860 mp, pu 3.5 eur/mp/luna
TRANSILVANIA CONSTRUCTII	18/02/2008 - 18/02/2014	3,743	euro/luna	
HOTEL MANAGEMENT	27/10/2010 - 31/12/2013	1,200	lei/luna	
Fulop Sohan Elena	01/11/2011-01/11/2012	280	euro/luna	Contractual a fost reziliat cu data de 1.06.2012
Caremil Impex	03/03/2008 - 30/06/2012	100	euro/luna	
Gindulescu Petru	01/09/2011 - 01/09/2013	500	euro/luna	
Turcescu Marica Simona	01/04/2011-01/04/2012	550	euro/luna	
Jacota Sorin	01/01/2012-01/01/2013	340	euro/luna	s-a reziliat contractul incepand cu data de 01/07/2012
Tapalaga Alin	01/03/2012-01.03.2014	1,000	euro/luna	
Trend Influence	25/02/2011-25/02/2014	10,632	lei/luna	
Marsat SA	21/11/2012-20/02/2013	6,990	euro/luna	
Avram Nicoleta	01/07/2012-01/07/2013	180	euro/luna	



In baza contractelor de chirii valabile la data de 31 decembrie 2012, Societatea are obligatii de plata viitoare aferente acestor contracte pe termen scurt in valoare de 1.069.455 lei si pe termen lung in valoare de 1.085.905 lei, in total reprezentand suma de 2.155.360 lei.

10.6.2 Angajamente asumate cu privire la instrumentele financiare:

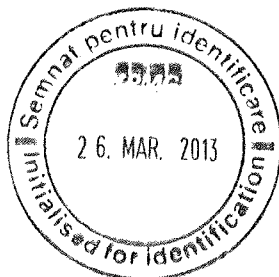
La data de 31 decembrie 2012, societatea Agrana Romania SA nu are angajamente asumate cu privire la instrumente financiare.

10.7 Stocuri

Lei	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Valoare neta materii prime si materiale consumabile	48.417.303	92.740.824
- Materii prime si materiale consumabile	40.738.022	24.679.655
- Materii prime si materiale in curs de aprovizionare	9.826.844	81.294.531
- Ajustari pentru depreciere materiale, consumabile	(2.147.562)	(13.233.362)
Produse finite si marfuri:	227.476.962	466.293.082
- Produse finite si semifabricate	180.130.266	305.365.469
- Marfuri	48.779.279	166.402.711
- Ajustari pentru depreciere produse finite si marfuri	(1.432.582)	(5.475.098)
Productia in curs de executie	0	0
Avansuri pentru achizitii stocuri – total	668.507	901.978
- Sume acordate in avans –pt.achizitii stocuri	2.807.731	3.294.481
- Ajustari pt. depreciere avansuri pt.achizitii stocuri – total	(2.139.225)	(2.392.503)
din care :		
a) Ajustare avans Sabion Comimpex Oradea	(1.114.974)	(1.114.974)
b) Ajustare avans Ramdan Import-Export SRL	(866.918)	(866.918)
c) Alte ajustari pentru deprecierea avansurilor acordate	(157.333)	(410.611)
Total stocuri	276.562.772	559.935.884

La 31 decembrie 2012, avansuri pentru achizitiile de stocuri in valoare de 3.294.481 lei sunt in mare parte platite in vederea achizitionarii de zahar de la urmatorii furnizori :

- 1.114.974 lei avans acordat societatii SC Sabion Comimpex Oradea;
- 866.918 lei avans platit societatii SC Ramdan Import –Export SRL Giurgiu;
- 1.312.589 lei alte avansuri platite.



Detaliul privind miscarile in conturile de ajustari ale valorilor stocurilor este urmatorul:

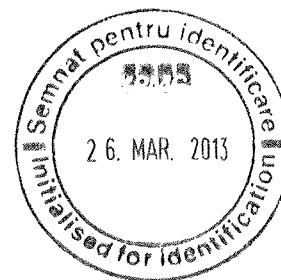
Lei	Sold la 31 decembrie 2011	Constituiiri	Anulari	Reclasificari	Sold la 31 decembrie 2012
Total ajustari pt deprecierea mat.prime si consumabile din care:	2.147.562	12.108.573	(1.022.773)	-	13.233.362
Ajustari pentru materii prime	686.454	11.590.800	(16.698)	-	12.260.556
Ajustari pentru depreciere piese de schimb	902.860	413.311	(708.592)	-	607.579
Ajustari pentru depreciere mat.consumabile	443.021	197.816	(277.968)	-	362.869
Ajustari pentru depreciere ambalaje	95.114	(95.113)	-	-	1
Ajustari pentru obiecte de inventar	20.113	1.759	(19.515)	-	2.357
Total ajustari pt prod. finite si marfuri, din care:	1.432.583	5.047.932	(1.005.417)	-	5.475.098
Ajustari pentru depreciere produse finite si reziduale	1.394.604	5.047.932	(1.003.372)	-	5.439.164
Ajustare pentru deprecierea marfurilor	37.979	0	(2.045)	-	35.934
Ajustari pt. avansuri acordate pt. stocuri	2.139.225	331.334	(78.056)	-	2.392.503
Total ajustari depreciere stocuri	5.719.370	17.487.839	(2.106.245)	-	21.100.964

La 31 decembrie 2012 in cadrul ajustarilor pentru deprecierea avansurilor acordate pentru achizitii de stocuri sunt prezentate:

- 1.114.974 lei ajustare pentru avansul acordat societatii Sabion Comimpex Oradea in baza contractului de achizitionare zahar alb;
- 866.918 lei ajustare pentru avansul acordat societatii SC Ramdan Import –Export SRL Giugiu – contract de achizitionare zahar alb;
- 410.611 lei alte ajustari pentru deprecierea avansurilor acordate pentru achizitii de stocuri.

10.8 Numerar si echivalente de numerar

Lei	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Conturi la banci	3.225.681	13.922.043
Numerar in casierie	61.682	47.547
Alte valori	7.853	3.108
Total	3.295.216	13.972.698





10.9 Cheltuieli inregistrate in avans

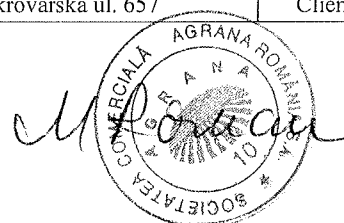
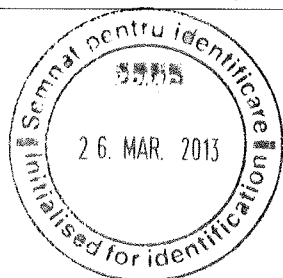
La 31 decembrie 2012, cheltuielile in avans in suma totala de 539.159 lei reprezinta:

Denumire	Suma
Asigurari	150,553
Chirii	119,452
Servicii In avans	135,754
Servicii in avans Zahar Brut Agrana Zucker	133,403
Grand Total	539,161

10.10 Parti afiliate

In anul 2012 S.C. Agrana Romania S.A. a derulat tranzactii cu urmatoarele entitati afiliate:

Denumire	Tara origine	Adresa	Tip tranzactii
AGFD Tandarei SRL	Romania	Str. Teilor nr.1-3, Tandarei	Client / Furnizor
Aragold DOO	Bosnia I Herzegovina	Bijeljinska 9, 76100 BRCKO	Client
Agrana Agro SRL	Romania	Str Energiei , nr 6	Client / Furnizor
AGRANA Beteiligungs-AG, Wien/Österreich	Austria	Donau-City-Straße 9, Viena	Client / Furnizor
Agrana Bioethanol	Austria	Industriegelände Pischelsdorf	Client
AGRANA Traiding AD Sofia /Bulgaria	Bulgaria	11, Andrej Germanov _Sofia	Client / Furnizor
AGRANA Buzau Srl.	Romania	Aleea Industriei No. 7	Client / Furnizor
Agrana Fruit Austria GmbH	Austria	Mühlwaldstrasse 1	Client
AGRANA Stärke GmbH	Austria	Donau-City- Straße	Client / Furnizor
Agrana Studen Sugar Trading Ges.m.b.H	Austria	Wilhelminenstr. 91/19/2, Viena	Client / Furnizor
AGRANA Tandarei Srl.	Romania	str Teilor nr 3	Client / Furnizor
AGRANA Traiding EOOD Sofia /Bulgaria	Bulgaria	11, Andrej Germanov _Sofia	Client / Furnizor
AGRANA Zucker GmbH, Wien/Österreich	Austria	Donau-City-Straße, Viena	Client / Furnizor
Bene o Orafi Oreya S.A.	Belgia	Rue Louis Maréchal 1, B-4360 Oreya	Furnizor
Hottlet Sugar Trading N.V., Be	Belgia	Schuttershofstraat 9	Client
INSTANTINA Nahrungsmittel Entwicklungs- und Produktions-GesellschaftmbH, Wien/Österreich	Austria	Am Heumarkt 3 A _1030 Viena	Furnizor
Magyar Cukorgyarto es Formalmazo Rt., Budapest/Ungarn	Ungaria	Budaörsi ut 161, Budapesta	Client / Furnizor
MORAVSKOSLEZSKE CUKROVARY A.S.	Cehia	Cukrovarska ul. 657	Client

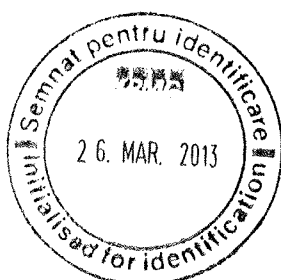




Orafti Oreye S.A.,Oreye/Belgie	Belgia	Rue L. Maréchal 1	Client
Österreichische Rübensamenzucht Gesellschaft mbH, Wien/Österreich	Austria	J.Reitherstraße 21, Tulln	Furnizor
Raffinerie Tirlemontoise S.A.	Belgia	Avenue de Tervueren 182	Furnizor
Slovenske Cukrovary S.R.O	Cehia	Cukrovarská 726	Client / Furnizor
SAINT LOUIS SUCRE SA	Franta	Rue de gare 35	Furnizor
Studen-Agrana Rafinerija secera d.o.o.	Bosnia- Hertegovina	Industrijska br.4 76300 Brčko Distrikt BiH	Client
Südzucker AG Mannheim/Ochsenfurt	Germania	Maximilianstrasse 10 DE 68165,Mannhelm	Client / Furnizor
Südzucker Moldova SA	Moldova	27 August , nr 1	Furnizor
Sudzucker Polska	Polonia	UL. Muchoborska	Client
Südzucker Versicherungs-Vermittlungs-GmbH	Germania	Maximilianstr., Mannheim	Client / Furnizor
Tiense Suikerraffinaderij NV	Belgia	Grote Steenweg 571	Client / Furnizor
Van Oordt Portion Pack B.V.	Olanda	Postbus 1540	Furnizor
Zuckerforschung Tulln Ges.m.b.H.	Austria	J.Reitherstraße 21-23, Tulln	Furnizor

La 31 decembrie 2012, bilantul contabil al Societatii cuprinde urmatoarele solduri rezultate din tranzactii cu parti afiliate:

<i>Lei</i>	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
<i>Sumele de incasat de la entitatile afiliate – creante comerciale</i>	17.953.519	64.359.973
AGFD Tandarei SRL(411)	124.710	234.706
AGRANA AGRO SRL	217.859	1.334.505
Agrana Bulgaria AD	81.952	-
AGRANA Buzau SRL	2.802.542	25.031.930
AGRANA Tandarei SRL	2.802.542	29.266.661
Hottler Sugar Trading NV	-	775.583
Agrana Studen Sugar Trading GmbH	-	-
Agrana Trading EOOD	4.687.700	2.720.594
Agrana Zucker GmbH	704.801	14.534
Bruder Hernfeld Austria- eur(461)	21.805	-
Magyar Cukor	-	-
Moravskoslezske Cukrovany S.A.	4.979.958	4.981.460
Studen-Agrana Rafinerija secera d.o.o.	-	-
Tiense Suikerraffinaderij NV	1.529.650	-

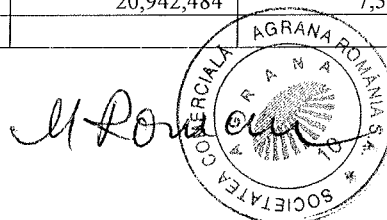
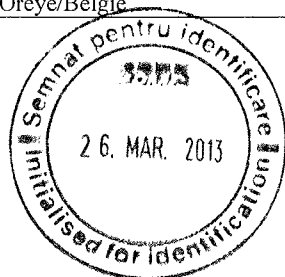




Lei	31 decembrie 2011	31 decembrie 2012
Sumele de plata de la entitatile afiliate – datorii comerciale	93.510.565	349.914.533
AGFD Tandarei SRL	83.894	258.257
AGRANA AGRO SRL Roman	-30.000	358.353
Agrana Beteiliguns –AG	273.139	125.120
AGRANA Buzau SRL. Buzau	2.892.391	20.858.797
Agrana Studen Sugar Trading	160.286	-
AGRANA Tandarei SRL Tandarei	3.268.575	34.757.194
Agrana Tradind Eood	9.914	11.136
Agrana Zucker Gmbh	77.753.516	262.660.390
Beneo Orafty		13.821
Instantina GmbH	46.222	118.201
Magyar Cukor	100.702	70.317
OSTERREICHISCHE RUBENSAMENZUCHT G		354.296
Sudzucker Aktiengesellschaft	1.410.931	1.628.910
Sain Louis Sucre		60.026
Südzucker Moldova S.A.	7.540.468	28.628.276
Zuckerforschung Tulln	527	11.439
Datorii financiare	126.731.525	233.670.638
Bruder Hernfeld Austria	126.731.525	233.670.638

Valoarea tranzactiilor derulate in anul 2012 cu entitati afiliate este prezentata mai jos:

Lei		2011	2012
	Vanzari catre entati afiliate		
1	AGFD Tandarei SRL	1,198,874	1,310,635
2	Aragold DOO	3,105,789	
3	Agrana Agro SRL	173,284	934,590
4	Agrana Beteiligung -AG	34,202	1,192
5	Agrana Bioethanol		480
6	Agrana Bulgaria AD	355,681	343,533
7	Agrana Buzau SRL	2,260,115	36,959,746
8	Agrana Fruit Austria GmbH		2,734
9	Agrana Starke GmbH		480
10	Agrana Studen Sugar Trading GmbH	292,997	
11	Agrana Tandarei SRL	2,260,115	35,834,378
12	Agrana Trading EOOD	35,190,819	42,520,954
13	AgranaZucker GmbH	68,584,744	86,017,025
14	Hottlet Sugar Trading N.V., Be		1,637,208
15	Magyar Cukor	82,225,407	77,881,652
16	Moravskoslezske Cukrovary	20,942,484	7,373,783
17	Orafti Oreya S.A., Oreya/Belgie		480





18	Slovenske Cukrovary, s.r.o.		480
19	Studen-Agrana Rafinerija secera d.o.o.	217,142	
20	Sudzucker AG		1,441
21	Sudzucker Versicherungs	62,930	
22	Sudzucker Polska		480
23	Tiense Suikerraffinaderij NV	5,079,449	
	Total vanzari	221,984,032	290,821,271

Lei

2011

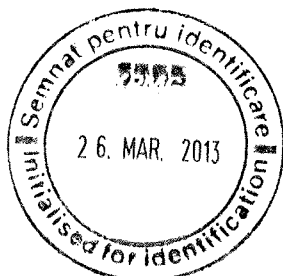
2012

Cumparari de la entitatile afiliate

1	AGFD Tandarei SRL	1,969,803	2,062,356
2	Agrana Agro SRL		575,886
3	Agrana Beteiligung -AG	2,502,811	3,409,219
4	Agrana Bulgaria AD	47,776	48,047
5	Agrana Buzau SRL	19,383,528	164,605,836
6	Agrana Starke GmbH	304,665	32,861
7	Agrana Studen Sugar Trading GmbH	3,023,794	35,611
8	Agrana Tandarei SRL	19,383,528	79,569,814
9	Agrana Trading EOOD	100,866	170,697
10	AGRANA Zucker GmbH	400,483,841	587,456,652
11	Bene o Orafti Oreya S.A.	14,617	29,905
12	Instantina GmbH	256,514	420,905
13	Magyar Cukor	483,044	738,134
14	Moravskoslezske Cukrovary	6,425,469	657
15	Osterreichische Rubensamenzuct		347,888
16	Raffinerie Tirlmontoise S.A.		214,354
17	SLS(Saint Louis Sucre)	610,120	932,078.
18	Slovenske Cukrovary S.R.O		4,362
19	Sudzucker AG	5,702,991	7,710,431
20	Sudzucker AG (facturi nesoite CO2)		1,201,325
21	Sudzucker Moldova	7,605,184	49,972,261
22	Sudzucker Versicherungs	43,901	57,137
23	Tiense Suikerraffinaderij NV	1,384,242	
24	Van Oordt PortionPack	1,170	
25	Zuckerforschung Tulln	3,201	34,222
	Total cumparari	469,731,065	899,630,638

Detaliul privind vanzarile derulate cu entitati efiliate:

- Vanzari de bunuri (zahar si produse zaharoase) 245.893.705 lei;
- Venituri din servicii 43.906.217 lei;
- Venituri din chirii 774.804 lei;
- Venituri din vanzari altele 246.545 lei;

Total vanzari**290.821.271 lei**



Detaliul achizitiilor efectuate de la societatile din grup se prezinta astfel:

• Achizitii de zahar. zaharoase. indulcitori ,materii prime	865.165.235 lei;
• Servicii prestate	34.147.021 lei;
• <u>Despagubiri.polite asigurari</u>	<u>318.382 lei</u>
Total cumparari	899.630.638 lei

10.11.1 Taxare

Toate sumele datorate bugetului de stat pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcare ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

Autoritatile fiscale romane au efectuat controale referitor la calculul impozitului pe profit pana la data de 31 martie 2005.

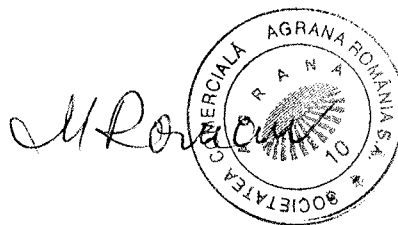
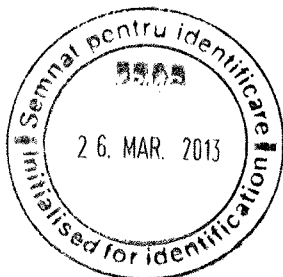
Din data de 19 Noiembrie 2012 , conform Avizului de Inspectie Fiscala emis de Directia Generala de Administrarea a Marilor Contribuabili Bucuresti, Agrana Romania SA face obiectul unui Inspectii fiscale generale pentru perioada cuprinsa intre 01.01.2006- 31.12.2011.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

10.11.2 Preturile de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizata cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza "conditiilor normale de piata".

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul "conditiilor normale de piata" si ca baza impozabila a Societatii nu este distorsionata.



10.11.3 Aspecte legate de mediu

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene.

10.12 Riscul aferent mediului economic

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare si industriale internationale incepand cu 2007 a afectat performanta acestora, inclusiv piata bunurilor de consum si pietele bunurilor industriale din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei industriale si a bunurilor de consum si externe si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare si industriale.

Conducerea Societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini continuitatea activitatii Societatii in conditiile de piata curente prin:

- ✓ monitorizarea constanta a lichiditatii;
- ✓ monitorizarea si reducerea costurilor

10.13 Riscuri financiare

10.13.1 Riscul ratei dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita împrumuturilor.

10.13.2 Riscul variatiilor de curs valutar

Exista un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

10.13.3 Riscul de credit

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

10.13.4 Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.



10.13.5 Riscul de piata

Economia romaneasca este parte integranta a Uniunii Europene unde exista un regim al zaharului care este supus frecvent modificarilor. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc la nivel de Uniune Europeana si implicit si in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

10.14 Evenimente ulterioare


La data de 11 februarie 2013, facilitatea de credit, revolving multicurrency, acordat de Agrana Group Services GMBH (fosta Bruder Hernfeld GmbH) in suma de 55.000.000 euro, comun cu AGFD Tandarei SRL, Agrana Buzau SRL, Agrana Tandarei SRL si Agrana Agro SRL fost prelungit pana la data de 15 februarie 2014.

La solicitarea Agranei Romania SA, in data de 7 Martie 2013 Raiffeisen Bank SA a emis catre Directia Judeteana pentru Accize si Operatiuni Vamale Neamt o scrisoare de garantie in suma de 7.000.000 Ron, pentru importul de zahar alb provenienta Republica Moldova.


In data de 26 februarie 2013 Inspectia fiscala generala a fost suspendata, in vedere prezentarii Dosarului privind preturile de Transfer. Termenul de prezentare este 30 Aprilie 2013.

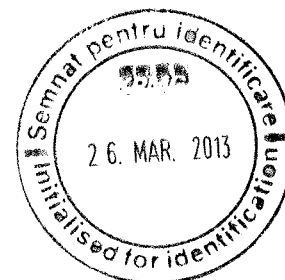
Directorii Societatii nu au cunostinte de alte evenimente ulterioare datei bilantului care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

Director Financiar


.....
Madalina Roman

Contabil Sef


.....
Cosmin Draghici





AGRANA ROMANIA SA
SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

RAPORTUL DIRECTORATULUI PENTRU ANUL 2012

In exercitiul financiar 1 Ianuarie – 31 Decembrie 2012, administrarea Societatii s-a facut in sistem dualist, prin Directorat si Consiliu de Supraveghere.

Componenta Consiliului de Supraveghere in perioada 01.01.2012 - 31.12.2012 a fost urmatoarea:

- Martin Doppler (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Gerhard Robl (01.01.2012 – 31.12.2012)
- Knotzer Roman (01.01.2012 - 31.12.2012)

Directoratul, ai carui membri sunt numiti de catre Consiliu de Supraveghere, a fost format din 3 membri:

- Madalina Andreea Roman (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Catalin Adrian Limbidis (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Iulia Gabriela Petrea (01.01.2012 – 31.12.2012)

Pe parcursul anului 2012, Consilul de Supraveghere si Directoratul au tinut sedinte operative cu scopul de a analiza modul de administrare si situatia financiara a S.C. Agrana Romania S.A.

Controlul intern al Societatii este asigurat de persoanele din conducerea acesteia, care au drepturi depline in a supraveghea, verifica și controla toate operatiunile economice și financiare ale Societatii, modul in care personalul isi indeplineste obligatiile stabilite in fisa postului cu privire la desfasurarea activitatii, respectarea protectiei muncii, respectarea normelor privind protectia mediului si a altor riscuri in desfasurarea activitatii.

Persoanele din conducerea Societatii pot solicita in orice moment persoanelor din subordine efectuarea de verificari suplimentare, tinerea sub observatie pentru anumite perioade de timp a anumitor activitati din cadrul Societatii.

Orice abatere sesizata care ar putea avea consecințe economice, financiare, patrimoniale sau de alta natura asupra Societatii se raporteaza direct membrilor directoratului in momentul identificarii acesteia.

Indicatorii financiari realizati de S.C. AGRANA ROMANIA S.A. in anul financiar 2012 sunt prezentati comparativ cu cei obtinuti in anul 2011 in cele ce urmeaza:

RON	ianuarie - Decembrie 2011	ianuarie - Decembrie 2012	% 2012 vs. 2011
Cifra de afaceri	932.083.781	1.223.059.099	131%
Venituri operationale	1.037.547.994	1.383.595.199	133%
Cheltuieli operationale	927.886.092	1.376.285.737	148%
Profit /pierdere operational	109.661.902	7.309.462	7%
Venituri financiare	33.529.979	39.520.824	118%
Cheltuieli financiare	46.216.282	45.000.561	97%
Pierdere financiara	(12.686.303)	(5.479.737)	43%
Total venituri	1.071.077.973	1.423.116.023	133%
Total cheltuieli	974.102.374	1.421.286.298	146%
Rezultat brut	96.975.599	1.829.725	2%
Impozit pe profit	11.734.240	1.714.595	15%
Rezultat net	85.241.359	115.130	0%

In perioada Ianuarie - Decembrie 2012 societatea a inregistrat un rezultat pozitiv din activitatea operationala, respectiv un profit de 7.309.462 RON, iar din activitatea financiara o pierdere de 5.479.737 RON. Cum pentru anul 2012 S.C. Agrana Romania S.A. a declarat si inregistrat impozit pe profit in suma de 1.714.595 RON, rezultatul net raportat la finele exercitiului financiar a fost un profit in suma de 115.130 RON.

REZULTATELE GENERALE ALE ANULUI 2012

(prezentate comparativ cu cele ale anului 2011)

<u>Indicatorul</u>	<u>UM</u>	<u>Anul 2011</u>	<u>Anul 2012</u>	<u>'12 vs.'11 (%)</u>
1. Total vanzari zahar	tone	240.929	271.892	112,4%
2. Cifra de afaceri (neta)	RON	932.083.781	1.223.059.099	131,2%
din care din vanzari:				
▪ Zahar	RON	786.074.148	964.553.435	122,7%
▪ Vanzari subproduse si alte marfuri	RON	118.227.137	197.577.374	167,1%
▪ Vanzari diverse si servicii	RON	27.782.494	60.928.291	219,3%
3. Pret mediu de vanzare				
▪ Zahar	RON/tona	3.262	3.548	108,7%
4. Marja bruta a vanzarilor	%	19,69	8,67	44,0%
5. Rata profitului net	%	9,14	0,01	0,1%

In anul 2012 structura vanzarilor de zahar pe canale de distributie, in valori absolute si procente, se prezinta astfel:

	<u>Valoare RON</u>	<u>%</u>
Intern	828.098.728	85,8%
din care:		
- Retail	607.513.819	63,0%
- Industrie	215.974.096	22,4%
- Altele	4.610.713	0,4%
Vanzari intracomunitare	134.817.980	14,0%
Export	1.636.727	0,2%



Cresterea cifrei de afaceri in anul 2012 cu 31,2% fata de nivelul raportat in anul precedent s-a datorat, in principal, cresterii cu 8,7% a pretului mediu de vanzare al zaharului alb, cresterii cu 12,4% a volumului de zahar alb vandut, revanzarii unei cantitati aditionale de zahar brut (+17.000 tone/ +45,6 MIO RON) si facturarii catre Agrana Buzau SRL a chiriei pentru echipamentele si spatiile de productie, precum si a utilitatilor necesare desfasurarii procesului de rafinare (+ 31,0 MIO RON).

ANALIZA CREDITORILOR SI DEBITORILOR

La sfarsitul anului 2012 situatia datoriilor si creantelor Societatii era urmatoarea:

1. CREDITORI

TOTAL 696.078.610 RON

Din care:

a) Furnizori interni (inclusiv avansuri incasate) 97.460.802 RON

b) Furnizori externi 6.490.782 RON

c) Furnizori din grup 349.914.533 RON

Total datorii comerciale (inclusiv avansuri) 453.866.117 RON

d) Datorii financiare fata de entitati afiliate 233.670.638 RON

Total datorii financiare 233.670.638 RON

Alte datorii (inclusiv fiscale) 8.541.855 RON

2. DEBITORI

TOTAL 164.199.974 RON

Din care:

a) Clienti terti (inclusiv avansuri) 75.291.203 RON

b) Clienti din cadrul grupului 64.331.521 RON

Total creante comerciale 139.622.724 RON

Alte creante terti 24.577.250 RON

ANALIZA ACTIVITATII DE PRODUCTIE

In cursul anului 2012 S.C. AGRANA ROMANIA S.A. a obtinut, in nume propriu, in fabricile sale sau din contracte de procesare incheiate cu firme terte si afiliate o cantitate de 156.136 tone zahar alb.

Societatea a prelucrat in nume propriu sau pentru firme terte si afiliate, in fabrica din Roman o cantitate de 59.046 tone de zahar brut si 310.294 tone sfecla de zahar.

Echipamentele si suprafetele aferente productiei primare din fabrica Buzau au fost inchiriate incepand cu data de 17 Aprilie 2012 catre Agrana Buzau SRL, aceasta societate folosindu-le pentru rafinarea a 187.160 tone zahar brut.

In baza unor contracte de prelucrare a radacinilor de sfecla de zahar semnate in Decembrie 2011 si Decembrie 2012, compania Agrana Zucker GmbH a procesat (in fabricile ei din Austria) pentru S.C. AGRANA ROMANIA S.A. o cantitate de 246.674 tone de sfecla „in afara cotei”, obtinand 38.000 tone zahar alb „in afara cotei”. Pe parcursul anului 2012, o cantitate de 8.160 to de zahar „in afara cotei” din productia realizata sub contract de procesare in Austria au fost reclasificate in zahar „in cota”.

Principalele proiecte de investitii/ reparatii capitale initiale/ finalizate in anul 2012 in vederea eficientizarii activitati economice a societatii si respectarii cerintelor de mediu, au fost:

- Construirea unei statii de afinatie zahar brut in fabrica din Buzau, pentru a face posibila si rafinarea zaharului brut de calitate inferioara, in conditiile mentinerii calitatii standard a zaharului alb produs si fara o crestere exagerata a costurilor de procesare, pastrand si ritmul de topire uzual al fabricii.
- Modernizarea liniilor de ambalare la 1kg (plastic si hartie) din cadrul fabricii Buzau, prin instalarea de sisteme pentru cantarirea si reglarea automata a dozarii zaharului in pungi, prin instalarea de detectoare de metale, prin schimbarea modului de infoliere a grupului de 10 pungi de plastic, prin includerea de roboti care aseaza pungile de plastic/ hartie in cutiile de carton. Aceasta investitie va conduce la cresterea productivitatii in sectorul ambalare, reducandu-se corespunzator costurile unitare, va oferi flexibilitate in productie, crescand totodata nivelul calitativ al procesului si respectandu-se cerintele IFS.
- Inlocuirea centrifugilor de la produsul A din Buzau, masini vechi, ce nu mai prezentau siguranta in functionare, cu unele noi, de mai mare capacitate si cu performante tehnice net superioare.



- Repararea, in cadrul fabricii Buzau, a sistemului de extractie zahar din silozuri, transport si distributie catre masinile de ambalare.
- Repararea celor 4 aparate de fierbere cristalizare de la produsul B (fabrica Buzau), inlocuindu-se elementele corodate/ defecte, montandu-se componente din inox. Se evita astfel consumuri suplimentare de energie termica si se limiteaza cantitatea de impuritati metalice ce pot ajunge in zahar.
- Repararea curtii de sfecla a fabricii din Roman pentru a permite alimentarea continua si constanta cu sfecla a fabricii, orice anomalie legata de acest proces influentand negativ, in mod direct, parametrii de functionare ai productiei de zahar alb.
- Repararea si punerea in functiune a filtrelor presa PKF in locul filtrelor rotative, cu vaccum (fabrica Roman). S-a obtinut astfel un namol epuizat in zahar si cu un continut ridicat substanta uscata (70 %), preponderent carbonat de calciu, namol care a fost livrat fermierilor direct din productie, eliminandu-se diluarea si transportul lui spre campurile de namol (cerinta impusa de mediu).
- Montarea in fabrica din Roman a unei centrifugi performante cu dizolvare la produsul C, obtinandu-se astfel un mai bun control al parametrilor tehnologici de centrifugare/ separare a maselor de siropul intercristalin si eliminarea posibilitati de adaugare necontrolata a apei in aceasta faza tehnologica. Apa adaugata necontrolat inseamna, cheltuieli mai mari cu energia si scaderea randamentului in zahar alb, respectiv cresterea continutului de zahar in melasa.
- Achizitionarea de utilaje agricole: semanatori, combine, tractoare, masini pentru curatat sfecla.

RESURSELE FINANCIARE

Resursele financiare necesare activitatii de productie au fost asigurate din vanzari de zahar, melasa, produse zaharoase, servicii, precum si din credite.

La 31 Decembrie 2012, Societatea beneficia de urmatoarele facilitati de credit:

- Facilitate de credit revolving, multicurrency, oferita de Agrana Groups Services GmbH, in suma de 20.000.000 EUR. Dobanda aferenta tragerilor denominate in EUR din facilitate este de 3M EURIBOR +1,75% p.a. Facilitatea expira in data de 31 August 2013.

La data de 31 Decembrie 2012 din facilitate era utilizata de Societate suma de 19.999.994 EUR, echivalent a 88.581.973 RON (31 Decembrie 2011: 19.999.994 EUR, echivalentul a 86.393.974 RON).

- Facilitate de credit revolving, multicurrency, oferita de Agrana Groups Services GmbH in suma de 55.000.000 EUR, comuna cu Agrana Buzau SRL, Agrana Tandarei SRL, AGFD Tandarei SRL si Agrana Agro SRL. Dobanda este de 3M EURIBOR +1,75% p.a. pentru trageri denominate in EUR si respectiv 3M USLIBOR + 1,75% p.a. pentru trageri denominate in USD. Facilitatea expira la data de 15 Februarie 2013.

La data de 31 Decembrie 2012, Societatea utilizase din facilitate 23.954.251 EUR, echivalent a 106.095.775 RON (31 Decembrie 2011: 8.149.721 EUR, echivalent a 35.204.350 RON) si 8.700.000 USD, echivalent a 29.248.530 RON.

La scadenta, imprumutul a fost prelungit cu inca un an si anume pana la 15 Februarie 2014.

- Facilitate de credit pentru finantarea capitalului circulant de la Raiffeisen Bank Romania, in suma totala de 10.000.000 RON. Facilitatea expira la data de 31 Mai 2013. La 31 Decembrie 2012 facilitatea nu era utilizata.
- Facilitate de credit suport in vederea realizarii de operatiuni financiare derivate, oferita de Raiffeisen Bank, in suma totala de 500.000 EUR; facilitatea expira la data de 30 Iunie 2013. La data de 31 Decembrie 2012 facilitatea nu era utilizata.
- Facilitate de credit pentru finantarea capitalului circulant si emiterea de scrisori de garantie/ acreditive, comuna cu Agrana Buzau SRL si Agrana Tandarei SRL, acordata de Unicredit Tirioc Bank, in suma totala de 10.000.000 EUR. Pentru tragerile in RON din facilitate, dobanda perceputa este de ON ROBOR + 1,9%, iar pentru tragerile in EUR dobanda este de ON EUR LIBOR + 2,75%. Facilitatea expira la data de 15 Noiembrie 2013.

La data de 31 Decembrie 2012, din facilitate sunt eliberate scrisorile de garantie de mai jos:

Numar garantie	Data emitere	Beneficiar	Suma	Moneda	Data expirare
LG/PB12010418RON	29/10/2012	APIA	8,754,579	RON	31/01/2015
LG/PB12010422RON	29/10/2012	APIA	906,862	RON	15/11/2014
LG/PB12010417RON	29/10/2012	APIA	3,665,660	RON	15/11/2014
LG/PB12010420RON	29/10/2012	APIA	906,862	RON	15/11/2014
LG/PB12011461RON	05/12/2012	APIA	2,347,700	RON	31/12/2014
		Total	16,581,663	RON	

- Facilitate de credit suport in vederea realizarii de operatiuni financiare derivate, oferita de Unicredit Tiriac Bank, in suma de 300.000 EUR, cu data de expirare 15 Noiembrie 2013. La data de 31 Decembrie 2012, facilitatea nu era utilizata.
- Facilitate de credit suport pentru emiterea de scrisori de garantie si acreditive, oferita de Raiffeisen Bank Romania, comuna cu AGFD Tandarei SRL, Agrana Buzau SRL si Agrana Tandarei SRL in suma totala de 6.000.000 EUR. Facilitatea expira la data de 30 Aprilie 2016.

La data de 31 Decembrie 2012, din facilitate sunt eliberate scrisorile de garantie de mai jos:

Numar garantie	Data emitere	Beneficiar	Suma	Moneda	Data expirare
GI/41499	24/10/2012	APIA	2,325,000	RON	31/08/2014
GI/41640	01/11/2012	DJAOV NEAMT	2,732,800	RON	31/01/2013
GI/41725	08/11/2012	APIA	2,271,000	RON	31/12/2014
GI/41641	03/12/2012	DJAOV IASI	10,200,400	RON	31/01/2013
		Total	17,529,200	RON	

Toate facilitatile de credit sunt garantate cu scrisori corporative emise de Agrana Beteiligungs AG.

In plus, facilitatile de la Unicredit Tiriac Bank si Raiffeisen Bank Romania sunt garantate cu ipoteca mobiliara asupra conturilor bancare curente deschise la banca.

REZULTATELE FINANCIARE

Conform Balantei Sintetice si a Contului de Profit si Pierdere pentru anul 2012, S.C. AGRANA ROMANIA S.A. a inregistrat un profit contabil net in valoare de 115.130 RON.

Directoratului propune repartizarea acestui profit la „Alte rezerve”.

CAPITALUL SOCIAL

Actionari	Capital social RON	Nr. actiuni	Participare
Agrana Zucker GmbH	13.171.388	131.713.877	91,13 %
AVAS	585.686	5.856.865	4,05 %
Altii actionari	697.141	6.971.406	4,82 %
Total	14.454.215	144.542.148	100,00%

La data de 31 Decembrie 2012 capitalul social inregistrat la Registrul Comertului a fost de 14.454.215 RON, fiind impartit in 144.542.148 actiuni, cu o valoare nominala de 0,10 RON pe actiune, actiunile fiind integral subscribe si platite de actionari.

Managementul riscului

In cursul activitatii sale, Societatea este expusa riscului de credit, riscului valutar, riscului de lichiditate, riscului ratei dobanzii, riscului de piata si riscului de mediu economic.

a. Riscul de credit

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creanțelor sale comerciale și a celorlalte tipuri de creanțe. Referințele privind bonitatea clienților sunt obținute pentru toți clienții noi, data de scadență a datoriilor este atent monitorizată și sumele datorate după depășirea termenului sunt urmărite cu promptitudine.

b. Riscul valutar

Exista un risc al deprecierei valorii activelor monetare nete exprimate in lei. In prezent nu exista o alta piata in afara Romaniei pentru conversia leului in alte valute.

c. Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient și a unor linii de credit disponibile. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de linii de credit disponibile pentru finanțarea activităților de exploatare.

d. Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor în principal datorită împrumuturilor.

e. Riscul de piata

Economia romaneasca este parte integranta a Uniunii Europene unde exista un regim al zaharului care este supus frecvent modificarilor. Conducerea Societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc la nivel de Uniune Europeana si implicit si in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

f. Riscul mediului economic

Procesul de ajustare a valorilor in functie de risc care a avut loc pe pietele financiare si industriale internationale incepand cu 2007 a afectat performanta acestora, inclusiv piata bunurilor de consum si pietele bunurilor industriale din Romania, conducand la o incertitudine crescuta cu privire la evolutia economica in viitor.

Conducerea Societatii nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra pietei industriale si a bunurilor de consum si externe si ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situatii financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situatiilor financiare ale Societatii rezultate din deteriorarea lichiditatii pietei financiare, deprecierea activelor influentate de conditii de piata nelichide si volatilitatea ridicata a monedei nationale si a pietelor financiare si industriale.

Conducerea Societatii crede ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini continuitatea activitatii Societatii in conditiile de piata curente prin:

- monitorizarea constanta a lichiditatii;
- monitorizarea si reducerea costurilor.

Evenimente ulterioare

La data de 11 Februarie 2013, creditul revolving multicurrency acordat de Agrana Groups Services GmbH in suma de 55.000.000 EUR, comun cu Agrana Buzau SRL, Agrana Tandarei SRL, AGFD Tandarei SRL si Agrana Agro SRL a fost prelungit pana la data de 15 Februarie 2014.

Directorii societatii nu au cunostinte de evenimente ulterioare datei bilantului care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

CONFORMITATEA CU LEGEA CONTABILITATII

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata 2009, modificata si completata si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare.

Inregistrarile in contabilitate au fost facute cu respectarea Legii Contabilitatii pe baza documentelor justificative, respectandu-se planul general de conturi.

Registrele de contabilitate s-au utilizat in concordanta cu destinatia acestora, permitand in orice moment identificarea si controlul operatiunilor contabile efectuate.

Intrarile, iesirile si transferurile intre depozite pentru materii prime, materiale, obiecte de inventar, productia neterminata, semifabricatele, produsele finite s-au operat in evidenta contabila in baza documentelor primare prevazute in Legea Contabilitatii

- Notele de receptie au fost intocmite in baza verificarii bunurilor din punct de vedere cantitativ si calitativ, sub directa supraveghere a comisiilor de receptie, in concordanta cu deciziile interne;

- Materialele au fost date in consum pe baza documentelor justificative intocmite de responsabilii fiecarui sector de productie sau serviciu;
- Productia obtinuta a fost predata depozitelor pe baza rapoartelor de productie, notelor de cantar si cu viza CTC;
- Vanzarile s-au facut cu intocmirea imediata a avizelor de insotire urmate de facturi fiscale in termenele prevazute de lege.

Pentru verificarea inregistrarii corecte in contabilitate a operatiunilor efectuate, lunar s-a intocmit balanta de verificare. Stocurile scriptice si faptice au fost verificate, prin confruntarea balantelor analitice cu balanta sintetica.

Contabilitatea interna de gestiune a asigurat colectarea si repartizarea cheltuielilor pe destinatii, respectiv pe centre de cost/ activitati/ produse, asigurandu-se astfel o urmarire corecta a costurilor de productie si a costurilor fixe.

Inventarierea s-a facut cu respectarea reglementarilor elaborate de Ministrul de Finante cuprinse in Ordinul 2861 /2009 si a parcurs urmatoarele etape:

- Inventarierea fizica a valorilor materiale si banesti prin numarare, cantarire, aprecierea starii stocurilor si a vandabilitatii acestora;
- Confirmarea soldurilor de la principalii clienti si furnizori;
- Confirmarea soldurilor cu institutiile bancare, atat pentru disponibilitati, cat si pentru creditele aflate in derulare;
- Inventarierea si re-analizarea privizionanelor pentru riscuri si cheltuieli .

In valorificarea inventarierii s-a urmarit punerea de acord a situatiilor faptice cu evidenta contabila.

Presedinte Directorat,
Gabriela Petrea




Membru Directorat,
Madalina Roman



DECLARATIE



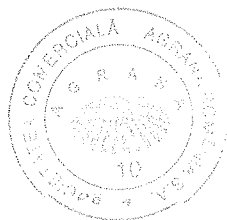
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

Subsemnata Madalina-Andreea Roman, in calitate de membru Directorat al Agrana Romania SA declar ca imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2012 si confirma prin prezenta ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Bucuresti,

.....
27.05.2013



MADALINA-ANDREEA ROMAN

Membru Directorat

**KPMG Audit SRL**

Victoria Business Park
DN1, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 69-71
Sector 1

P.O. Box 18-191
Bucharest 013685
Romania

Tel: +40 (21) 201 22 22
+40 (372) 377 800
Fax: +40 (21) 201 22 11
+40 (372) 377 700
www.kpmg.ro

Raportul auditorului independent

Catre Actionari,
S.C. Agrana Romania S.A.

Raport asupra situatiilor financiare neconsolidate

- 1 Am auditat situatiile financiare neconsolidate anexate ale societatii S.C. Agrana Romania S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2012, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de numerar pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare neconsolidate mentionate se refera la:
- Activ net/Total capitaluri: 149.590.175 lei
 - Rezultatul net al exercitiului financiar (profit): 115.130 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare neconsolidate

- 2 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare neconsolidate in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare neconsolidate care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare neconsolidate. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare neconsolidate nu cuprind denaturari semnificative.
- 4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare neconsolidate. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare neconsolidate, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare neconsolidate ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare neconsolidate luate in ansamblul lor.

- 5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

- 6 In opinia noastra, situatiile financiare neconsolidate pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2012 au fost intocmite in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Alte aspecte

- 7 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situatiilor financiare si raportul asupra conformitatii sau pentru opinia formata.
- 8 In conformitate cu prevederile OMFP 3055/2009 cu modificarile ulterioare, Societatea are obligatia legala sa intocmeasca si sa supuna auditului financiar situatiile financiare consolidate pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2012.

Raport asupra conformitatii raportului directoratului cu situatiile financiare neconsolidate

In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva IV-a a CEE, noi am citit raportul directoratului atasat situatiilor financiare neconsolidate. Raportul directoratului nu face parte din situatiile financiare neconsolidate. In raportul directoratului, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare neconsolidate alaturate.

Pentru si in numele KPMG Audit SRL:

Mikael Olsson



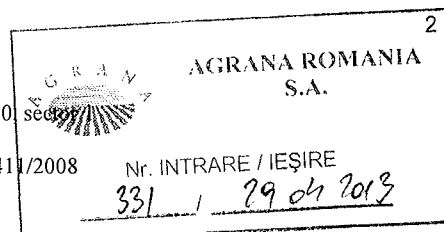
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 662/1.03.2001

KPMG Audit SRL

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 9/2001

Bucuresti, 26 martie 2013

SC AGRANA ROMANIA SA
Sediul social: Bucuresti, Soseaua Straulesti nr.178-180
Capital social: RON 14.454.214,8
Inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J40/4411/2008
CIF RO2083754



Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor (AGOA) SC Agrana Romania SA a fost convocata prin publicarea convocatorului in Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 1615 din 26.03.2013 si ziarul Bursa nr.57 din 26.03.2013. Adunarea a avut loc la data de 26.04.2013, orele 9:00 la sediul societatii din Bucuresti Sos. Straulesti 178-180, sector 1. La AGOA au fost prezenti urmasorii actionari: Agrana Zucker GmbH reprezentata prin Mella Cristina conform procurii inregistrata la societate sub nr.311/23.04.2013, Mella Cristina si Vasiliu Tudor, care detin un numar total de 131.714.361 actiuni, reprezentand 91,1252% din capitalul social subscris si varsat, conform listei de prezenta la AGOA. Constatandu-se ca AGOA este legal si statutar constituita si poate delibera in mod valabil, actionarii prezenti/ reprezentati au adoptat urmatoarea hotarare astfel: au fost exprimate voturi valabile pentru un numar total de 131.714.361 actiuni, reprezentand 91,1252% din capitalul social, hotararea fiind adoptata cu 131.714.361 voturi pentru (reprezentand 100% din voturile prezente).

Hotararea nr. 1 din 26 aprilie 2013

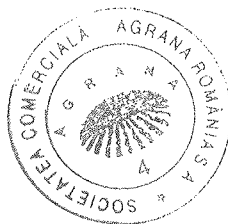
Referitor la punctul 3 al ordinii de zi,

Adunarea Generala a Actionarilor aproba situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2012 ale Agrana Romania SA respectiv bilantul contabil, contul de profit si pierderi, avand in vedere urmatoarele:

- Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor nr. 1/2013 a SC Agrana Romania SA ia la cunostinta raportul Directoratului, raportul Consiliului de Supraveghere si raportul de audit financiar intocmit de KPMG referitor la bilantul contabil al Agrana Romania SA pentru anul financiar 2012;**
- Agrana Romania SA a inregistrat un profit net in valoare de 115.130 RON care va fi repartizat la „alte rezerve”;**
- In conformitate cu dispozitiile legii nr. 31/1990, se va depune la organul fiscal competent, o copie a bilantului contabil, impreuna cu contul de profit si pierderi, raportul Directoratului, raportul Consiliului de Supraveghere si raportul financiar de audit intocmit de KPMG. Se va transmite totodata o copie a bilantului contabil pietelor de valori organizate, in particular catre CNVM si BVB piata RASDAQ.**

PRESEDINTE

Gabriela Petrea



SECRETAR,

Cristina Mella



AGRANA ROMANIA SA
SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Raportul Consiliului de Supraveghere Pentru anul financiar 2012

Membrii Consiliului de Supraveghere

Componenta Consiliului de Supraveghere in perioada 01.01.2012 - 31.12.2012 a fost urmatoarea:

- Martin Doppler (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Gerhard Robl (01.01.2012 – 31.12.2012)
- Roman Knotzer (01.01.2012 - 31.12.2012)

Membrii Directoratului

Membrii Directoratului, numiti de catre Consiliu de Supraveghere, pentru perioada 01.01.2012 – 31.12.2012 au fost:

- Madalina Andreea Roman (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Catalin Adrian Limbidis (01.01.2012 - 31.12.2012)
- Iulia Gabriela Petrea (01.01.2012 – 31.12.2012)

Activitatea Consiliului de Supraveghere în anul 2012

In ultimul an, Consiliul de Supraveghere a avizat in mod regulat activitatea desfasurata de catre membrii Directoratului si a supravegheat conducerea societatii asigurandu-se de legalitatea si oportunitatea deciziilor luate.

Consiliul de Supraveghere a fost implicat in mod direct in toate deciziile Agrana Romania.

De asemenea, Directoratul a informat în mod regulat Consiliului de Supraveghere, la timp și în mod cuprinzător, atât verbal cât și în scris, despre mersul afacerilor, precum și cu privire la dezvoltarea economică și financiară a Agrana Romania inclusiv deviațiile de la buget.

Aceste informații acoperă toate aspectele relevante ale strategiei la nivel de grup, incluzând finanțarea, investițiile și planificarea personalului.

În toate ședințele Directoratului s-au prezentat rapoarte asupra veniturilor și rezultatelor, s-a discutat situația financiară a societății.

De asemenea, Directoratul a informat asupra garanțiilor noi emise/ primite, problematica de sănătate, siguranță, mediu și calitate, situația litigiilor, precum și alte probleme punctuale apărute pe parcursul gestionării societății în anul 2012.

Consiliul de Supraveghere a purtat discuții detaliate și deschise cu Directoratul, cu privire la perioada următoare, aprobând propuneri de proiecte și investiții majore pentru societate. Managementul riscului este considerat un element cheie în activitatea societății și de aceea Consiliul de Supraveghere și Directoratul îi acordă atenția cuvenită.

Consiliul de Supraveghere a constatat ca:

- Actele întreprinse în cursul gestionării Societății, aferente anului 2012, sunt conforme cu Actul Constitutiv și deciziile AGA .
- Gestionarea societății s-a făcut în conformitate cu interesele generale ale acționarilor.
- Deciziile administrative și de gestionare au fost luate cu bună credință, iar membrii Directoratului și-au îndeplinit obligațiile de prudență și loialitate.

Situațiile financiare anuale

Consiliul de Supraveghere a verificat raportul Directoratului și situațiile financiare auditate ale Societății pentru anul 2012, elaborate conform Legii societăților comerciale nr. 31/1990.

Rezultatul net raportat de S.C. Agrana Romania S.A. pentru anul 2012 a fost un profit de 115.130 RON. Acest rezultat va fi supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor care va avea loc la 26 aprilie 2013.

20th of March 2013 Bucharest

Martin Doppler

Gerhard Robl

Knotzer Roman

