

S.C.PETROLEXPORTIMPORT S.A.
Bd. Unirii nr.72, bloc J3c, sector 3
Bucuresti
Cod fiscal 1578364

BUGETUL ACTIVITATII GENERALE PE ANUL 2011

Cod 01

Indicatori	Nr. rand	Realizat anul precedent 2010	Prevederile anului curent 2011 Total,din care:	Trim	
				I	II
1	2	3	4	5	6
I. VENITURI TOTALE	1	370.720.065	443.343.984	110.835.996	110.835.996
din care :					
(rd.2 + rd.12 + rd.13)					
1. Venituri din exploatare,	2	360.841.292	443.341.252	110.835.313	110.835.313
din care :					
a) Venituri din activitatea de baza	3	360.704.655	443.296.368	110.824.092	110.824.092
b) Venituri din alte activitati	4	136.637	44.884	11.221	11.221
c) Venituri din surse bugetare	5				
din care :					
subventii pt.produce si activitati	6				
subventii pt.acoperirea dif.de pret si tarif	7				
transferuri	8				
prime acordate de la bugetul de stat	9				
alte sume primite de la bugetul de stat	10				
d) Venituri din fonduri speciale	11				
2. Venituri financiare	12	9.878.773	2.732	683	683
3. Venituri extraordinare	13		0		

II. CHELTUIELI TOTALE	14	372.228.634	443.864.708	110.966.177	110.966.177
din care :					
(rd.15 + rd.33 + rd.34)					
1. Cheltuieli pentru exploatare - total	15	360.093.669	441.606.772	110.401.693	110.401.693
din care :					
a) Cheltuieli materiale si marfuri	16	356.664.561	438.749.272	109.687.318	109.687.318
b) Cheltuieli cu personalul, din care :	17	816.209	476.748	119.187	119.187
- salarii brute	18	636.199	371.048	92.762	92.762
- contributie la asigurarile sociale de stat	19	132.309	80.076	20.019	20.019
- ajutor de somaj	20	2.551	1.688	422	422
- contributie la asigurarile sociale de sanatate	21	37.539	23.072	5.768	5.768
- alte cheltuieli cu personalul	22	7.611	864	216	216
c) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea si provizioanele	23	648.510	633.920	158.480	158.480
d) Chelt.prevezute de legea buget.de stat	24				
din care :					
- transferuri sau subventii	25				
e) Cheltuieli de protocol	26	20.338	77.060	19.265	19.265
f) Cheltuieli de reclama si publicitate	27	2.527	656	164	164
g) Cheltuieli cu despagubiri,sponsorizari	28	26.002	96.148	24.037	24.037
h) Tichete de masa	29				0
i) Alte cheltuieli, din care :	30	1.915.522	1.572.968	393.242	393.242
- lucrari si servicii executate de terti	31	1.663.402	1.310.660	327.665	327.665
- alte cheltuieli de exploatare	32	252.120	262.308	65.577	65.577
III.REZULTAT BRUT EXPLOATARE		747.623	1.734.480	433.620	433.620
2. Cheltuieli financiare	33	12.134.965	2.257.936	564.484	564.484
3. Cheltuieli extraordinare	34				
III. REZULTAT BRUT - profit- pierdere	35	-1.508.569	-520.724	-130.181	-130.181
IV. FOND DE REZERVA	36				

V. ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE CF. LEGII	37				
VI. ACOPERIREA PIERDERILOR ANI PRECED.	38				
VII. IMPOZIT PE PROFIT(minim)	39	32.250			
VIII. PROFITUL DE REPARTIZAT	40				
din care:					
1. Fondul de participare a salariatilor la profit	41				
din care:					
- cota managerului la regii autonome	42				
2. Varsaminte la buget din profitul net al regiilor autonome si al institutelor nationale de cercetare - dezvoltare	43				
3. Surse proprii de finantare, din care:	44				
- cota de participare la profit a administratorilor	45				
4. Alte repartizari prevazute de lege					
Total dividende	46				
- cota managerului la societatile comerciale	47				
	48				
- dividende cuvenite altor actionari	49				
IX. SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR	50				
din care:					
1. Surse proprii	51				
2. Alocatii de la buget	52				

3. Credite bancare:	53				
- interne	54				
- externe	55				
4. Alte surse	56				
X. CHELTUIELI PENTRU INVESTITII,	57				
din care:					
1. Investitii, inclusiv investitii in curs la finele anului	58				
2. Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii:	59				
- interne	60				
- externe	61				
XI. REZERVE,	62				
din care:					
I. Rezerve legale	63				
II. Rezerve statutare	64				
III. Alte rezerve	65				

In functie de necesitatile societatii, Consiliul de Administratie este imputernicit sa aprobe si sa execute modificari in structura si repartizarea profitului atat intre capitole cat si pe trimestre pentru anul 2011.

DIRECTOR GENERAL

Valeriu Iancu

CONTABIL

Reasilvia

Bifati numai dacă Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
este cazul: Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

Entitatea	PETROLEXPORTIMPORT S.A.						
Adresa	Judet	Sector	Localitate				
	Bucuresti	Sector 3	Bucuresti				
Adresa	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	B-Dul UNIRII	72				0213122149	
Număr din registrul comertului	J/40/14/04.01.1991	Cod unic de inregistrare	1578364				
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni						
Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)							
4671 Comerț cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi și gazoși și al produselor derivate							
BILANȚ						F10 - pag. 1	
la data de 31.12.2010						- lei -	
Formular 10							
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:					
		01.01.2010	31.12.2010				
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						
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	4.013	11.215				
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04						
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05						
TOTAL (rd.01 la 05)	06	4.013	11.215				
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE							
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	15.298.215	11.139.659				
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	586.179	401.868				
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	40.806	27.968				
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.779.784					
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	17.704.984	11.569.495				
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE							
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	3.420	3.420				
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13						
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14						
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15						
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16						

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	2.760	
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	6.180	3.420
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	17.715.177	11.584.130
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	2.630	11.700
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	677.252	6.388.203
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	48.562.356	50.432.862
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	49.242.238	56.832.765
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	8.336.793	2.535.008
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	419.024	264.665
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	8.755.817	2.799.673
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	1.471.211	1.070.796
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	59.469.266	60.703.234
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	204.235	6.101
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	21.923.088	23.025.303
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		6.615.544
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	6.563.355	3.537.755
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	5.264.573	34.165
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	33.751.016	33.212.767
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	25.916.132	27.492.254
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	43.631.309	39.076.384
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	20.703.381	20.296.430
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	20.703.381	20.296.430
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	6.002.265	6.002.265
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	6.002.265	6.002.265
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	6.353	4.314
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	6.353	4.314
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	6.353	4.314
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	6.130.455	6.130.455
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	6.130.455	6.130.455
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	13.796.984	9.336.648
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	1.314.750	1.314.750
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	13.087	1.866.268
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.327.837	3.181.018
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)		
	SOLD D (ct. 117)	360.562	4.329.613
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)		0
	SOLD D (ct. 121)	3.969.051	1.540.819
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	16.925.663	12.777.689
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	16.925.663	12.777.689

Suma de control F10 : 948447989 / 5505130817

*) Conturi de repartizat după 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 și prenumele

Iancu Valeriu

Numele și prenumele

Real Cont-Audit

Semnătura _____

Stampila unității

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2254/2004

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	199.849.173	360.732.003
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	22.858	27.348
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	199.826.315	360.704.655
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	464.445	109.289
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	200.313.618	360.841.292
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	159.643	107.962
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	97.390	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	132.497	148.111
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	197.022.627	356.556.599
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	1.810.840	816.209
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.434.006	636.199
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	376.834	180.010
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	541.923	648.510
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	541.923	648.510
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		87
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		87
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.630.744	1.816.191
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	2.377.607	1.538.156
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	248.584	251.876
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	4.553	26.159

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		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	202.395.664	360.093.669
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	747.623
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	2.082.046	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	46.409	34.971
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	2.791.692	9.843.802
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	2.838.101	9.878.773
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	2.552.291	2.274.970
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	2.158.148	9.859.995
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	4.710.439	12.134.965
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	1.872.338	2.256.192
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	3.954.384	1.508.569
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	203.151.719	370.720.065
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	207.106.103	372.228.634

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	3.954.384	1.508.569
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	14.667	32.250
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	3.969.051	1.540.819

Suma de control F20 : 4051906135 / 5505130817

*) 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

Iancu Valeriu

Numele și prenumele

Real Cont-Audit

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Stampila unității

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2254/2004

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități		Sume
A	B	1		2
Unități care au inregistrat profit	01	0		0
Unități care au inregistrat pierdere	02	1		1.540.819
II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	2.559.811	2.559.811	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	2.559.811	2.559.811	
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07	2.559.811	2.559.811	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	23	26		26

IV. Plăți de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38	575.220	574.920
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39	572.460	572.460
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
- părți sociale emise de rezidenți	42	572.460	572.460
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47	2.760	2.460
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48	2.760	2.460
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	9.101.827	2.532.548
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	411.494	252.973
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	182.432	23.239
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	17.629	27.348
- în lei (ct. 5311)	66	17.629	27.348
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	1.453.582	1.043.447
- în lei (ct. 5121)	69	970.140	1.031.794
- în valută (ct. 5124)	70	483.442	11.653
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	54.460.749	53.518.974
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78	21.923.088	23.384.329
- în lei	79	5.896.615	5.685.771
- în valută	80	16.026.473	17.698.558
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	20.703.381	19.937.402
- în lei	85		
- în valută	86	20.703.381	19.937.402
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	6.563.355	10.153.299
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	40.692	22.811
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	3.370.699	16.819
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	1.859.534	4.314
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	6.130.455	6.130.455
- acțiuni cotate	102	6.130.455	6.130.455
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107		

Suma de control F30 : 364368149 / 5505130817

*) 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.

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

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

Rd.102 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

Rd.103 - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Iancu Valeriu

Semnătura _____

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Real Cont-Audit

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

2254/2004

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- 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	422.214	15.186		X	437.400
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	422.214	15.186		X	437.400
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	3.376.200			X	3.376.200
Constructii	06	12.792.687	743.200	5.688.192		7.847.695
Instalatii tehnice si masini	07	1.503.703	1.960			1.505.663
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	194.843				194.843
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.779.784		1.779.784	X	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	19.647.217	745.160	7.467.976		12.924.401
Imobilizari financiare	11	6.180		2.760	X	3.420
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	20.075.611	760.346	7.470.736		13.365.221

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	418.201	7.984		426.185
TOTAL (rd.13 +14)	15	418.201	7.984		426.185
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	870.672		786.436	84.236
Instalatii tehnice si masini	18	917.524	186.271		1.103.795
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	154.037	12.838		166.875
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.942.233	199.109	786.436	1.354.906
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	2.360.434	207.093	786.436	1.781.091

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				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 140408544 / 5505130817

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Iancu Valeriu

Numele si prenumele

Real Cont-Audit

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Stampila unității

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2254/2004

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

D E C L A R A T I E

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Entitate: SC PETROLEXPORTIMPORT SA
 Judetul: 40-MUN.BUCURESTI
 Adresa: localitatea BUCURESTI,sectorul 3,BD.UNIRII,nr.72, bloc J3C, tel. 312 21 44
 Numar din registrul comertului: J40/14/1991
 Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
 Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4671--Comert cu ridicata al
 combustibililor solizi, lichizi si gazosi si al produselor derivate
 Cod unic de inregistrare: 1578364

Subsemnatul IANCU VALERIU, Administrator al S.C. PETROLEXPORTIMPORT S.A. imi asum
 raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si
 confirm 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.

ADMINISTRATOR,
 Iancu Valeriu



Handwritten signature in blue ink.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2010

<i>Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:</i>	
-Profitul brut	-1.540.819
Ajustari pentru elemente nemonetare:	
-Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	648.510
-Cheltuieli de exploatare privind provizioanele pentru deprecierea activelor circulante	
-Ajustari privind provizioanele pt.riscuri si cheltuieli	0
-Cheltuieli financiare privind provizioanele pt.deprecierea imobilizarilor financiare	0
-Cheltuieli cu dobanzile/venituri din dobanzi	2.239.999
-Efectul variatiei cursului de schimb	16.193
-Pierdere din creante comerciale	87
-Dividendele aferente actiunilor de trezorerie incorporate in rezerve	0
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	1.363.970
Modificari ale capitalului circulant in:	
-Stocuri	-5.720.020
-Creante comerciale	5.801.785
-Alte creante	154.359
-Cheltuieli inregistrate in avans	198.134
-Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an, mai putin dividendele	-538.249
-Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	113.057
- venituri in avans	-2.039
Modificarile capitalului circulant	7.027
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de exploatare	1.370.997
Flux de trezorerie din activitatea de investitii	
-Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri, mijloace fixe, active necorporale	-85.105
-Incasari de numerar din vanzarea de terenuri,mijloace fixe, active necorporale	0
-Platile in numerar pentru achizitia de imobilizari financiare	0
-Incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu	0
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	-85.105
Flux de trezorerie din activitatea financiara	
-Rambursarile/Incasari in numerar ale unor sume imprumutate	553.692
-Platile in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiunilor legate de o operatiune de leasing financiar	0
Dividende platite	0
Dobanzi platite/incasate	-2.239.999
Flux net de trezorerie utilizat in/din activitatea financiara	-1.686.307

Scaderea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate -400.415

Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului 1.471.211

Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului 1.070.796

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2010

Element al capitalului propriu	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	6.130.455					6.130.455
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	0					0
Rezerve din reevaluare	13.796.984			4.460.336		9.336.648
Rezerve legale	1.314.750					1.314.750
Rezerve statutare sau contractuale	0					0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0					0
Alte rezerve	13.087	1.853.181				1.866.268
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultat reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
Sold creditor						
Sold debitor	-360.562	- 3.969.051				- 4.329.613
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor						
Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor conforme cu Directiva aIV a a CEE						
Sold creditor						
Sold debitor						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-3.969.051	2.428.232				-1.540.819
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii	16.925.663	312.362	0	4.460.336	0	12.777.689

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

 Persoane juridice autorizate, member CECCAR
 Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

Note la situatiile financiare

Nota 1.Active imobilizate

la data de 31 decembrie 2010

A.Valori brute	rd.	Sold	Cresteri	Reduceri	Reduceri	Sold final
Elemente de imobilizari		initial			din care:	(5=1+2-3)
					dezmembrari	
					si casari	
		1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	1				x	
Alte imobilizari	2	422.213	15.187		x	437.400
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0			x	0
TOTAL (rd.01 la 03)	4	422.213	15.187		x	437.400
Imobilizari corporale						
Terenuri	5	3.376.200			x	3.376.200
Constructii	6	12.792.687	743.200	5.688.192		7.847.695
Instalatii tehnice si masini	7	1.503.703	1.960	0		1.505.663
Mobilier,aparatura,birotica	8	194.843				194.843
Avansuri si imobilizari in curs	9	1.779.784		1.779.784		0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	19.647.217	745.160	7.467.976	x	12.924.401
Imobilizari financiare	11	6.180		2.760	x	3.420
Active imobilizate-TOTAL (rd.04+10+11)	12	20.075.611	760.346	7.470.736	x	13.365.221

B.Deprecieri(amortizare si provizioane)	rd.	Sold	Amortizare	Amortizare	Amortizare
Elemente de imobilizari		initial	in cursul	afidenta	la sfarsitul
			anului	imobiliz.scoase	anului
				din evidenta	col9=6+7-8
		6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	418.201	7.984		426.185
Total (rd.13+14)	15	418.201	7.984		426.185
Imobilizari corporale		0			0
Terenuri	16	0			0
Constructii	17	870.672		786.436	84.236
Instalatii tehnice si masini	18	917.524	186.271		1.103.795
Mobilier,aparatura,birotica	19	154.037	12.838		166.875
Total (rd.16 la 19)	20	1.942.233	199.109	786.436	1.354.906
Depreciere-Total (rd.15+20)	22	2.360.434	207.093	786.436	1.781.091

Imobilizarile financiare detin o valoare nesemnificativa in totalul imobilizarilor si constau in urmatoarele participatii si alte creante imobilizate (garantii):

- participatie Niebelungen Consulting and Associates in valoare de 569.040 lei, provizionata in totalitate,
- alte participatii 3.420 lei,
- garantii 2.760 lei.

Procentele de participare sunt urmatoarele:

Denumire societate	31 decembrie 2010
Niebelungen Consulting and Associates	100%
Altele	<20%

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

In mai 2001, Societatea a cumparat integral pachetul de actiuni al companiei Niebelungen Consulting and Associates pentru suma de 569.040 lei. La 31 decembrie 2002, ca urmare a incetarii temporare a activitatii acestei companii, provizionul deja inregistrat in contabilitate in anul 2001, in valoare de 499.953 lei a fost majorat pana la valoarea de achizitie a acestor titluri de participare.

Alte investitii includ participatiile la Bursa Maritima Constanta si Asociatia Concordia Petroliera, in care Societatea are participatii nesemnificative, sub 1%.

2. Provizioane pentru litigii

RON

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la 31 decembrie 2010
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	6.002.265		-	6.002.265
Total	6.002.265		-	6.002.265

Societatea a fost implicata in calitate de parat in solidar cu SNP Petrom SA intr-un litigiu cu Yugopetrol. Compania a recunoscut datoriile comerciale catre Yugopetrol in suma de 798.817,61 USD, prezentate in Nota 5 si provizioane pentru litigii in suma de 6.002.265 lei prezentate in Nota 2

Dosarul nr. 25116/3/2006 a fost solutionat de catre Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei prin sentinta din 24.11.2010 care anuleaza recursul formulat de catre Petrolexportimport. Avand in vedere solutia instantei din 24.11.2010, Hotararea civila nr.9553/17.06.2009 emisa de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI-a Comerciala ramane definitiva si irevocabila. Prin Hotararea civila nr.9553/17.06.2009 Petrolexportimport este obligata sa plateasca reclamantei PETROM sumele de 2.458.723,35 USD si 190.854,59 lire sterline in echivalent lei la cursul BNR din ziua efectuarii platii, cu titlu de debit principal, 1.484.778,52 lei reprezentand dobanda legala aferenta debitului principal si 154.430,81 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. Societatea a provizionat cca.75% din obligatiile stabilite prin Hotararea civila nr.9553/17.06.2009. Managementul societatii negociaza cu SNP Petrom esalonarea platilor pe parcursul a cativa ani incepand cu exercitiul financiar viitor.

3. Repartizarea profitului

lei

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legala	
- alte rezerve	
- participarea salariatilor la profit	
- dividende	

Nu este cazul.-

4. Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	199.849.173	360.732.003
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	202.142.527	359.815.634
3. Cheltuielile activitatii de baza	198.833.467	357.372.808
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	3.309.060	2.442.826
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	(2.293.354)	916.369
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	253.137	278.035
9. Alte venituri din exploatare	464.445	109.289
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(2.082.046)	747.623

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

In anul 2010, veniturile constau in vanzari de motorina catre clienti interni, in valoare de 360.704.655 lei , reprezentand 99,97% din totalul veniturilor de exploatare.

Dintre veniturile recunoscute de companie in categoria “alte venituri din exploatare” putem mentiona:

- Venituri din penalitati de intarziere facturate clientului Petchem Trading in valoare de 77.928 lei ;
- Venituri din refacturarea cheltuielilor de intretinere si utilitati catre chiriasi in valoare de 31.361 lei.

5.Situatia creantelor si datoriilor

lei

Creante	Sold la 31 decembrie 2010 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	2.799.673	2.799.673	
Creante comerciale	2.532.548	2.532.548	
-Avansuri la furnizori	710	710	
-Clienti, valoare contabila bruta	3.296.872	3.296.872	
-Ajustare pentru clienti incerti	(765.034)	(765.034)	
Alte creante pe termen scurt	16.550	16.550	
Alte creante imobilizate	250.575	250.575	
-Creante de la societati afiliate	0	0	

Datorii*)	Sold la 31 decembrie 2009 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	53.509.197	53.509.197		
Datorii comerciale	10.153.299	10.153.299		
-Furnizori	3.537.755	3.537.755		
-Furnizori de imobilizari				
-Avansuri incasate in contul comenzilor	6.615.544	6.615.544		
Alte datorii inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale	34.165	34.165		
-Impozite si taxe de plata	11.354	11.354		
-Salarii si alte drepturi salariale	22.811	22.811		
-Dividende de plata				
-Alte datorii				
Sume datorate institutiilor de credit	23.025.303	23.025.303		
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	20.296.430	20.296.430		
Sume datorate institutiilor de credit	20.296.430	20.296.430		
-Datorii catre societati afiliate				

Iancu Valeriu

Administartor

Real Cont-Audit S.R.L.

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

Valoarea neta a soldului contului "Clienti" inregistrat la data de 31 decembrie 2010 este de 2.531.838 lei.

Creantele de incasat cu valorile cele mai reprezentative sunt prezentate in tabelul de mai jos:

Client	Valoare lei
Petchem Trading	1.854.169
Eurostrade	638.449
TCIND	23.407

Din totalul "Alte creante pe termen scurt", suma de 16.550 lei este reprezentata de debitori diversi, iar din totalul "Alte creante imobilizate" suma de 250.575 lei reprezinta TVA de recuperat de la bugetul de stat(247.022 lei) si alte impozite si taxe platite un plus la bugetul de stat.

Societatea are la data de 31 decembrie 2010, datorii totale de **53.509.197** lei, din care 20.296.430 lei reprezentand datorii cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an.

Datoria catre furnizorii interni este in valoare de 936.853 lei, din care cel mai semnificativ este Petchem Trading cu 863.250 lei.

Datoria catre furnizorii externi este de 2.845.149 lei fiind reprezentata de datoria catre Yugopetrol.

Alte datorii in valoare totala de 34.165 lei cuprind in principal:

- Salarii si taxe legate de salarii de salarii.

Sumele datorate institutiilor de credit in suma de 43.321.733 lei sunt reprezentate de doua credite bancare contractate de la Piraeus Bank Romania si anume: un credit pe termen lung care este la data de 31 decembrie 2010 in suma de 19.688.656 lei, echivalentul a 4.595.000 Euro, si un credit pe termen scurt in suma de 23.025.303 lei, echivalentul a 5.373.717 euro si dobanzi bancare in suma de 607.774 lei.

Creditele acordate de catre Piraeus Bank sunt garantate prin:

- Ipoteca asupra imobilului aflat in proprietatea societatii (cladire si teren) situat in B-dul Unirii, nr. 72, bloc JC3, sector 3, cu o valoare de piata de 8.870.000 Euro, conform raportului de evaluare intocmit de Piraeus Real Estate Consultant la data de 27.05.2010;
- Cesiunea drepturilor de creanta nascute sau care se vor naste din politele de asigurare ce vor fi incheiate pentru imobilul afecatat in garantie in favoarea bancii;
- Contract de garantie reala mobiliara asupra soldului tuturor conturilor curente deschise la Piraeus Bank;
- Contract de garantie reala mobiliara avand ca obiect cesiunea drepturilor de creanta reprezentand incasari existente, rezultate din cecuri si/ sau bilete la ordin care vor fi platite de clientii imprumutatului;
- Contract de garantie reala mobiliara avand ca obiect cesiunea drepturilor de creanta ale imprumutatului, reprezentand incasari din contractele de inchiriere a imobilului situat in B-dul Unirii, Nr.72, Bl.J3C, sector 3.

6.Rezumatul politicilor contabile

a) Baza prezentarii

Situatiile financiare anexate sunt intocmite in conformitate cu principiile si reglementarile contabile in vigoare in Romania, conform prevederilor OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata. Societatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii.

Societatea este unicul actionar in Niebelungen Consulting and Associates. Deoarece nu au fost disponibile situatii financiare adecvate referitoare la aceste filiale in care Societatea detine participatii pentru a realiza consolidarea lor, situatiile financiare anexate privesc Societatea ca o intreprindere individuala, cu participatiile prezentate la cost mai putin provizioane pentru depreciere. Nu au fost elaborate situatii financiare consolidate, conform prevederilor OMF 3055/2009. Conducerea crede ca efectul procedurii de consolidare nu este semnificativ in ceea ce priveste situatiile financiare, intrucat volumul activelor detinute de catre cele doua societati nu sunt semnificative pentru Societate.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

b) Utilizarea estimarilor

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile contabile statutare presupune utilizarea, de catre managementul companiei, a estimarilor. Utilizarea estimarilor nu diminueaza credibilitatea situatiilor financiare deoarece estimarile initiale sunt revizuite periodic si, pe masura ce apar diferente, acestea sunt raportate ca venituri sau cheltuieli in cursul perioadei in care devin cunoscute.

c) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt prezentate la cost minus amortizarea cumulata si provizioanele pentru depreciere. O parte a activelor fixe au fost reevaluate in anii precedenti pe baza prevederilor legale in vigoare.

Atunci cand imobilizarile sunt vandute sau scoase din evidenta, costul lor si amortizarea cumulata sunt eliminate din conturi, iar orice pierdere sau castig rezultata din incasarea lor este inclusa in contul de profit si pierdere. Terenurile detinute de companie nu se amortizeaza.

Amortizarea este calculata conform metodei liniare pe durata estimata de viata a mijlocului fix respectiv, dupa cum urmeaza:

	<u>Durata de viata</u>
Cladiri	40-60 ani
Calculatoare si echipament aferent	2-4 ani
Mijloace de transport	4-6 ani
Mobilier si echipament de birou, din care:	
Mobilier	9-15 ani
Birotica	2-4 ani

Duratele de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

d) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale sunt reprezentate de programele informatice care sunt amortizate liniar pe o perioada de maximum 3 ani.

Ajustarea valorii imobilizarilor

Imobilizarile corporale si necorporale sunt revizuite pentru a verifica diminuarea valorii lor ori de cate ori evenimente sau schimbari indica faptul ca valoarea contabila a acestora ar putea fi nerecuperabila. Atunci cand valoarea contabila a unui activ depaseste valoarea recuperabila, pierderea inregistrata prin depreciere se regaseste in contul de profit si pierdere. Valoarea recuperabila a activului este maximum dintre pretul de vanzare net al activului si valoarea de folosinta.

e) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta participatii pe termen lung.

Toate achiziitiile si vanzarile de investitii sunt recunoscute la data tranzactiei, care este data la care Societatea se angajeaza sa vanda sau sa cumpere activul respectiv. Costul de achizitie include costurile tranzactiei. Ulterior investitiile sunt inregistrate la valoarea justa. Castigurile sau pierderile realizate din fluctuatiile valorii de piata a investitiilor sunt inregistrate in situatiile financiare aferente perioadei in care se produc.

f) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la minimul dintre cost si valoarea realizabila neta. Daca este necesar, se constituie provizioane pentru stocurile in exces, defecte sau depreciate. Atunci cind marfurile sunt vindute, metoda de calcul pentru stabilirea costului bunurilor vindute este metoda FIFO.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

g) Creante si datorii comerciale

Creantele si alte active curente sunt evaluate la valoarea realizabila.

Diferentele de curs valutar aferente creantelor si datoriilor in valuta la data bilantului au fost recunoscute in contul de profit si pierdere ca venituri si cheltuieli din diferente de curs valutar.

Evaluarea creantelor si a datoriilor se face la valoarea lor probabila de incasare sau de plata. Astfel, creantele si datoriile pentru care, prin contractele incheiate intre parti se prevede ajustarea sumelor de incasat sau de platit in functie de cursul unor valute, se evalueaza la sfarsitul exercitiului in functie de evolutia cursului valutar la aceasta data, iar diferentele se evidentiaza pe seama veniturilor, respectiv a cheltuielilor financiare, dupa caz.

h) Disponibilitati

Disponibilitatile includ casa, conturile curente si depozitele la banci si alte valori. La 31 decembrie 2009 s-a efectuat reevaluarea disponibilitatilor in devize prin conturile corespunzatoare de venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

i) Impozitare curenta

Impozitul pe profit este determinat conform reglementarilor fiscale din Romania pe baza contului de profit si pierdere intocmit de societate si ajustat pentru anumite elemente in functie de legislatia fiscala in vigoare. Cota de impozitare este aplicata profitului impozabil si este de 16%. Pierderea fiscala poate fi reportata pe o perioada de maxim 5 ani.

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.

Onorariul platit auditorului financiar pentru auditarea situatiilor financiare anuale a fost de 6.000 Euro, echivalent in lei la cursul BNR din ziua efectuarii platii.

k) Recunoasterea cheltuielilor si veniturilor

Veniturile sunt recunoscute daca este probabil ca beneficiile economice asociate fiecarei tranzactii sa intre in societate si marimea acestor beneficii poate fi determinata in mod rezonabil.

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute conform contabilitatii de angajament.

l) Cheltuielile financiare

Dobanzile si cheltuielile cu diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere al perioadei in care apar.

m) Dividende

Avand in vedere faptul ca persoanele juridice care aplica reglementarile contabile conforme nu recunosc si nu prezinta ca datorii bilantiere repartizarile efectuate din profitul exercitiului curent, daca acestea au fost propuse sau Iancu Valeriu

Administartor
declarate dupa data bilantului, profitul nerepartizat la 31 decembrie 2010 este reflectat in conturile corespunzatoare de datorii in semestrul I al anului 2011.

n) Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune este calculat prin impartirea profitului sau pierderii nete a exercitiului, la media ponderata a actiunilor ordinare in circulatie in exercitiul respectiv.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

o) Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci si numai atunci cand:

- a. intreprinderea are o obligatie prezenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior;
- b. este probabil ca o iesire de resurse ce inglobeaza beneficii economice sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva
- c. poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiei.

Atunci cand efectul deprecierii in timp a valorii banilor este material, suma provizionului este valoarea prezenta a cheltuielilor estimate a fi necesare pentru a onora obligatia.

p) Datorii si active contingente

Datoriile contingente nu se inregistreaza in situatiile financiare anexate ci sunt doar prezentate.

Un activ contingent nu este inregistrat in situatiile financiare anexate, dar este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

q) Parti afiliate

Partile sunt considerate afiliate atunci cand una din ele - fie pe baza proprietatii, a drepturilor contractuale, relatiilor familiale sau altele - are abilitatea sa controleze direct sau indirect sau sa influenteze semnificativ cealalta parte.

Partile afiliate includ de asemenea persoanele care sunt actionari majoritari, conducerea si membrii Consiliului de Administratie al Societatii si membrii familiilor acestora.

7. Capitalul social

La data de 31 decembrie 2010, capitalul social consta in 408.697 actiuni autorizate, subscribe si platite in intregime, la valoarea nominala de 15 lei.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2010 era urmatoarea:

	% detinut	Valoare RON
Laird Resources Ltd.(BVI)	76.70	4.702.080
Alti actionari	23.30	1.428.375
	100.00	6.130.455

8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Cheltuielile totale cu personalul pentru anii 2009 si 2010 sunt prezentate mai jos:

	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010
Salarii platite sau de platit, aferente perioadei	1.434.006	636.199
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	376.834	180.010
Total	1.810.840	816.209

Situatia salariilor directorilor societatii aferente exercitiilor financiare 2009 si 2010 este urmatoarea:

	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010
Salariizarile brute ale directorilor si ale membrilor CA	533.524	182812
Obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori		
Valoarea avansurilor si creditelor acordate directorilor si administratorilor in cursul exercitiului		
Obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora		
Total	533.524	182812

Numarul mediu de angajati in anul 2010 a fost de 26 de persoane.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

9. Indicatori economico-financiari

	Valoare indicatori	
	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010
Indicatori de lichiditate		
<u>Indicatorul lichiditatii curente</u> Active curente/Datorii curente	1.76	1.83
<u>Indicatorul lichiditatii imediate</u> (Active curente – Stocuri)/Datorii curente	0.3	0.12
Indicatori de risc		
<u>Indicatorul gradului de indatorare</u> Capital imprumutat/Capital propriuX100	250	334
<u>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</u> Profit inaintea platii dobinzii/Cheltuieli cu dobinzile		
Indicatori de activitate		
<u>Viteza de rotatie a stocurilor (zile)</u> Stoc mediu/Costul vinzarilor * 360 zile	85	53
<u>Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (zile)</u> Sold mediu clienti/Cifra de afaceri + TVA * 360 zile	18	4.5
<u>Viteza de rotatie a creditorilor –furnizori (zile)</u> Sold mediu furnizori/Achizitii de bunuri (fara servicii) * 360 zile	23	5
<u>Viteza de rotatie a activelor imobilizate (ori)</u> Cifra de afaceri/Active imobilizate	11.28	31
<u>Viteza de rotatie a activelor totale (ori)</u> Cifra de afaceri/ Active totale	3.08	5
Indicatori de profitabilitate		
<u>Rentabilitatea capitalului angajat</u> Profitul inaintea impozitului / Capital angajat (Capital angajat = Active totale – Datorii curente)	-	
<u>Marja bruta din vanzari</u> Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri * 100	1.65	1.15
<u>Rezultat pe actiune</u> Rezultatul net/Numar de actiuni		

10. Alte informatii

a. Cadrul de desfasurare a activitatii

S.C. Petrolexportimport S.A. (“Societatea”) a fost fondata in 1948 si a fost transformata in 1991 in societate pe actiuni conform legislatiei Romaniei. Societatea este listata la Bursa de Valori Bucuresti. Sediul societatii se afla pe Bd. Unirii nr. 72, Bl. J3C, Sector 3, Bucuresti, Romania. Obiectul principal de activitate al companiei este comerțul cu combustibili, minerale si produse chimice pentru industrie. Structura actuala a actionarilor este prezentata in Nota 7.

Iancu Valeriu

Administartor

Real Cont-Audit S.R.L.

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

b. Tranzactii cu parti afiliate

In anul 2010 compania a desfasurat tranzactii cu partile afiliate dupa cum urmeaza:

Vanzari catre:	Anul 2010	lei
Niebelungen Consulting and Associates		-
Laird Resources Ltd. (BVI)		-
Laird Resources Romania SRL		-
Black Sea Coast Trading Romania SRL		-
Tomis Oil Maritime SRL		-
Total		-

Cumparari de la/ avansuri acordate catre:	anul 2010	lei
Niebelungen Consulting and Associates		-
Laird Resources Ltd. (BVI)		-
Laird Resources Romania SRL		-
Black Sea Coast Trading Romania SRL		-
Tomis Oil Maritime SRL		-
Total		-

La data de 31 decembrie 2010, tranzactiile cu partile afiliate prezinta urmatoarele solduri:

Creante de la /avansuri acordate catre:	31 decembrie 2010	lei
Niebelungen Consulting and Associates		-
Laird Resources Ltd. (BVI)	50.432.862	
Laird Resources Romania SRL		-
Black Sea Coast Trading Romania SRL		-
Tomis Oil Maritime SRL		-
Total creante	50.432.862	

Datorii catre/avansuri primite de la:	31 decembrie 2010	
Niebelungen Consulting and Associates		-
Petrolexportimport UK		-
Laird Resources Ltd. (BVI)		-
Laird Resources Romania SRL		-
Black Sea Coast Trading Romania SRL		-
Tomis Oil Maritime SRL		-
Total datorii	-	

Suma de 50.432.862 lei reprezinta avansuri platite catre furnizorul extern de marfuri Laird Resources Ltd.(BVI) – actionar majoritar in companie.

Aceasta valoare se regaseste in bilant la categoria “Avansuri pentru cumparari de stocuri”.

c. Tranzactii in valuta

Tranzactiile in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb din data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate la data de 31 decembrie 2010 in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la aceasta data. Veniturile si cheltuielile din diferentele de curs valutar sunt incluse in categoria de “Venituri din diferentele de curs valutar”, respectiv “Cheltuieli din diferentele de curs valutar” in contul de profit si pierdere anexat. Cursul de schimb lei/USD la data de 31 decembrie 2010 a fost 3.2045 lei/USD, cursul de schimb lei/GPB a fost de 4.9673 lei/GPB, iar cursul de schimb lei/Euro a fost de 4.2848 lei/Euro.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

d. Impozitul pe profit

Impozitul pe profit datorat de catre Societate este determinat pe baza rezultatului contabil ajustat cu cheltuielile nedeductibile si veniturile neimpozabile la care se aplica un procent de 16%.

Cheltuielile cu impozitul pe profit(impozitul minim) aferente anilor 2009 si 2010 constau din:

	lei	
	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010
Impozit minim	14.667	32.250
Impozit pe profit amanat		
Total	14.667	32.250

11. Casa si conturi la banci

Disponibilitatile aferente anilor 2009 si 2010 sunt dupa cum urmeaza:

	lei	
	31.12.2009	31.12.2010
Disponibilitati in banca, net	1.222.632	43.447
Disponibilitati in casa	17.629	27.349
Depozite	230.950	1.000.000
Avansuri de trezorerie		
Alte valori		
Total disponibilitati	1.471.211	1.070.796

La data de 31 decembrie 2010, societatea are constituite urmatoarele depozite bancare:

- In valoare de 1.000.000 lei la BRD

Nota 12. Stocuri

Stocurile aflate in patrimoniul companiei la 31.12.2010, precum si situatia comparativa la 31.12.2009 se prezinta dupa cum urmeaza:

	lei	
	31.12.2009	31.12.2010
Marfuri	677.252	5.300.880
Marfuri in custodie la terti	0	1.087.323
Avansuri achitate in vederea cumpararii marfurilor	48.562.356	50.432.862
Alte stocuri	2.630	11.700
Total stocuri	49.242.238	56.832.765

La 31.12.2010 compania detine in stoc 1.291,300 tone de motorina in depozitul din incinta Danubiana din Popesti – Leordeni in valoare de 5.300.880 lei. Suma de 50.432.862 lei reprezinta avansuri platite catre furnizorul extern de marfuri Laird Resources Ltd.(BVI) – actionar majoritar in companie. Platile au fost efectuate pe parcursul anului 2006 , 2007, 2008 si 2009 pentru achizitionarea a 31,250 metric tone de motorina EN 590, in baza contractelor nr.4016 310 07004/30.01.2007, 401631008031/08.09.08, 401631008039/02.12.2008, 401631008042/22.12.08, 401631009015/25.02.2009, urmand ca livrarea sa se faca la o data ulterioara stabilita de comun acord, in functie de situatia economica internationala si evolutia preturilor pe plan mondial.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

13. Rezultatul financiar

	31.12.2009	31.12.2010
Venituri din dobanzi	46.409	34.971
Venituri din diferentele de curs valutar	2.791.692	9.843.802
Total venituri financiare	2.838.101	9.878.773
Cheltuieli privind dobanzile	2.552.291	2.274.970
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	2.158.148	9.859.995
Total cheltuieli financiare	4.710.439	12.134.965
Rezultatul financiar	(1.872.338)	(2.256.192)

In anul 2010 societatea a inregistrat venituri din dobanzi aferente depozitelor bancare constituite in valoare de 34.971 lei si cheltuieli cu dobanzile aferente creditelor bancare in valoare de 2.274.970 lei.

Veniturile si cheltuielile din diferente de curs inregistrate de companie in anul 2010 sunt reprezentate in principal de venituri si cheltuieli din diferente de curs aferente reevaluarii creantelor, datoriilor si conturilor de disponibil in devize.

14. Alte venituri din exploatare

Dintre veniturile recunoscute de companie in categoria "alte venituri din exploatare" putem mentiona:

- Venituri din penalitati de intarziere facturate clientului Petchem trading in valoare de 77.928 lei ;
- Venituri din refacturarea cheltuielilor de intretinere si utilitati catre chiriasi in valoare de 31.361 lei.

15. Datorii contingente

Prin adresa 171394/13.04.2006 compania este instiintata ca figureaza in evidentele Ministerului de Finante – Directia Generala a Contabilitatii Publice – cu o datorie de 110.536.525 RON compusa din:

- 110.490.175 RON reprezentand majorari pentru neplata ratelor de capital si a dobanzilor aferente acestora pentru linia de finantare acordata companiei de catre Chase Manhattan Bank in anul 1997.
- 46.350 RON lei reprezentand penalitati calculate pentru neplata comisionului datorat la fondul de risc

Compania nu a confirmat debitul si a transmis Ministerului de Finante adresele cu numerele de inregistrare 43.847/17.05.2006 si 46.214/23.05.2006 in care arata ca, in cadrul derularii "Facilitatii" Petrolexportimport a avut numai rolul de comisionar al Companiei Romane de Petrol (actualmente SNP Petrom), care era beneficiarul titeiului importat in baza acestui credit, in solidar cu rafinariile prelucratoare, acestea obligandu-se sa faca plata in intregime si la termen a costului creditului pentru titeiul importat, a costului Scrisorii de garantie externa, sa plateasca neconditionat penalitati, dobanzi si daune in caz de nerespectare a termenelor de plata.

Prin adresele de mai sus, compania solicita de asemenea Ministerului de Finante radierea din evidentele MF a datoriilor mentionate in adresa 171394/13.04.2006.

In anul 2006, ca urmare a faptului ca DGAMC – Ministrul Finantelor a emis, pentru suma mentionata mai sus, titlul executoriu numarul 251973/18.07.2006, compania a contestat executarea silita, aceasta situatie facand obiectul dosarelor nr.3557/3/2009 (Judecatoria sectorului 5) si 59/2/2007 (Curtea de Apel Bucuresti). Dosarul 59/2/2007 a fost solutionat de catre Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei prin Decizia nr.2794/26.05.2010. Prin Decizia nr.2794/26.05.2010 ICCJ admite recursul declarat de Petrolexportimport impotriva sentintei nr.1289/2009 a Curtii de Apel Bucuresti, caseaza sentinta atacata si trimite cauza spre rejudecare la aceeasi instanta. In prezent Dosarul nr.10449/2/2010(D59/2/2007) se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti-termen de judecata 27.05.2011.

Managementul companiei este sigur ca, compania va avea castig de cauza, pentru ca:

- Obligatiile puse in sarcina companiei au apartinut Companiei Romane de Petrol (actualmente SC Petrom SA) ale carei datorii cu titlu de obligatii de plata pentru "Achitari la Chase" (Facilitatea "CHASE") au fost preluate la Fondul special pentru produse petroliere prin OUG nr. 249/2000 (M.Of. 647/12.12.2000) – Anexa 1 nr crt 1 raportat la art. 4 din actul normativ special.

- Prin OUG nr. 249/2000 s-a clarificat debitorul obligatiei garantate – SNP Petrom SA in calitate de succesor al fostei Companii Romane de Petrol SA.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

- Prin Legea nr. 555/2004 privind unele masuri pentru privatizarea Societatii Nationale a Petrolului "PETROM" SA Bucuresti au fost scutite la plata sumele ramase neacoperite prin mecanismul fiscal reglementat de OUG nr. 249/2000. Prin urmare accesoriile privind creanta garantata, inclusiv dobanzile legal datorate pentru creditul extern garantat, au fost preluate la datoria publica.

In acelasi sens este si Raportul de expertiza contabila judiciara efectuat in Dosarul nr. 59/2/2007 , prin care se constata ca titularul Facilitatii contractate prin intermediul societatii noastre este Compania Romana de Petrol SA (actualmente SC Petrom SA), in solidar cu rafinariile prelucratoare din subordinea sa. Acestea aveau obligatia, potrivit prevederilor actelor normative, sa achite cu preferinta si la termen platile generate de contractul de credit, inclusiv comisionul la fondul de risc, din veniturile obtinute din vanzarea produselor la export si pe piata interna.

Prin scrisoarea de sprijin financiar furnizata de Laird Resources Ltd. in calitate de actionar majoritar, acesta isi exprima disponibilitatea de a sustine financiar Petrolexportimport SA pentru o perioada de 12 luni de la data scrisorii, chiar si in situatia in care riscul de a pierde procesele mentionate mai sus se va manifesta in interiorul acestei perioade.

16. Legislatia fiscala in Romania

Datorita faptului ca legislatia fiscala in Romania sufera frecvent modificari si deoarece, pentru unele din prevederile legale sunt posibile mai multe interpretari, in situatia unui control fiscal, felul in care managementul companiei a interpretat aceste prevederi poate sa nu corespunda parerii organelor de control.

Iancu Valeriu

Real Cont-Audit S.R.L.

Administartor

Persoane juridice autorizate, member CECCAR
Nr.inregistrare in organismul profesional:2254/2004

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

pentru

exercitiul financiar al anului 2010

Societatea comerciala PETROLEXPORTIMPORT S.A., este infiintata prin H.G. nr. 1224/1990 modificata / completata cu H.G. 1044/1991, si are ca obiect principal de activitate, conform actului constitutiv, operatiuni de comert cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi si gazosi si al produselor derivate.

Sediul social al S.C. Petrolexportimport S.A. este in Bd. Unirii nr.72, bloc J3C, sector 3, Bucuresti.

Numar de telefon / fax: 312 21 44 / 312 20 07

Cod Unic de Inregistrare: RO 1578364.

Numar de ordine in Registrul Comertului: J 40 / 14 / 1991.

Capitalul social subscris si varsat: 6.130.455 lei.

La data de 31 decembrie 2010, capitalul social consta in 408.697 actiuni autorizate, subscrise si platite in intregime, la valoarea nominala de 15 RON.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2010 era urmatoarea:

- lei -

	<u>Nr. actiuni</u>	<u>Capital social</u>	<u>%</u>
T O T A L, din care:	408.697	6.130.455	100,00
- Laird Resources LTD, Tropic Isle Building, Town Tortola, BVI	313.472	4.702.080	76,70
- Actionari minoritari (persoane fizice, persoane juridice)	95.225	1.428.375	23,30

Valorile mobiliare emise de SC Petrolexportimport SA se tranzactioneaza prin Bursa de Valori Bucuresti.

Analiza activitatii societatii comerciale

Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale

Societatea comerciala PETROlexportimport S.A., este infiintata prin H.G. nr. 1224/1990 modificata / completata cu H.G. 1044/1991, si are ca obiect principal de activitate, conform actului constitutiv, operatiuni de comert intermediar cu combustibil, minerale si produse chimice pentru industrie.

Volumul produselor petroliere comercializate in cursul anului 2010 a fost de 93,4 mii tone, reprezentand o crestere de peste 40% fata de anul 2010.

Operatiuni comerciale	<u>2009</u>	<u>2010</u>
- <u>Intern</u> - mii lei, din care:	<u>199.826</u>	<u>360.705</u>
- Motorina - mii to	64,0	93,4

Cresterea cu peste 40% a volumului produselor petroliere comercializate in anul 2010 s-a datorat in principal utilizarii la capacitate a antrepozitului fiscal din locatia Danubiana, respectiv incheierii unor contracte de aprovizionare si desfacere cu firme avand un potential ridicat in zona Bucuresti si care nu detin depozite locale in aceasta zona.

Anul 2010 a insemnat o continuare a crizei economice internationale, inclusiv pe piata titeiului si a produselor petroliere, conducand la renuntarea de catre Petrolexportimport SA la importuri.

Sistemul de comercializare la intern a ramas acelasi si consta in achizitia de marfa pe baza de plati la livrare si desfacere cu plata la termen.

Utilizand fonduri proprii si atrase prin Piraeus Bank Romania, SC Petrolexportimport S.A. si-a desfasurat activitatea de desfacere engross in Depozitul Danubiana Bucuresti, depozit administrat direct de catre SC Petrolexportimport S.A. in regim de antrepozit fiscal in primul semestru al anului si respectiv in regim de comercializare angross cu depozitare.

Operatiunile derulate in perioada analizata s-au efectuat pe baza de contracte de vanzare-cumparare si diverse contracte accesorii de prestari de servicii, garantii bancare, mobiliare si imobiliare.

In perioada de raportare nu au fost cazuri in care societatea sa nu-si respecte obligatiile financiare fata de partenerii interni.

Elemente de evaluare generala

Situatia pe capitolele principale din Bilantul Contabil la 31 decembrie 2010 se prezinta astfel:

- lei -

31.12.2010

a. Active immobilizate	11.584.130
b. Active circulante	60.703.234
c. Cheltuieli in avans	6.101
d. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	33.212.767
e. Active circulante nete	27.492.254
f. Total active minus datorii	39.076.384
d. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	20.296.430
h. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	6.002.265
i. Venituri in avans	4.314
j. Capital si rezerve	
- Capital si rezerve	6.130.455
- Rezerve din reevaluare	9.336.648
- Rezerve	3.181.018
- Rezultatul reportat	(4.329.613)
- Rezultatul exercitiului	(1.540.819)
- Capitaluri proprii	12.777.689

Activele corporale

Active corporale detinute:

- imobil situat in Bulevardul Unirii, Nr.72, Bl.J3C, Sector 3, Bucuresti, cu o suprafata construita de 4207 mp,;
- terenul aferent imobilului in suprafata de 435 mp;
- depozit pentru produse energetice situat in localitatea Popesti-Leordeni, jud Ilfov, cu o capacitate de 4000 mc, inchiriat;
- autoturisme;
- Calculatoare si imprimante.

Contul de profit si pierdere

<u>Denumire indicator</u>	<u>- lei -</u>
Cifra de afaceri	360.732.003
Venituri totale	370.720.065
Cheltuieli totale	372.228.634
Pierdere bruta	1.508.569
Impozit minim	32.250
Pierdere neta	1.540.819

Principalele capitole de cheltuieli	
cheltuieli privind marfurile	356.556.599
cheltuieli cu materiale consumabile	107.962
cheltuieli cu energia, apa	148.111
cheltuieli cu servicii executate de terti	1.538.156
din care :	
- comisioane bancare	10.767
- comisioane, onorarii	26.499
- protocol, reclama, publicitate	133.925
- prestatii executate de terti	1.366.965
alte cheltuieli cu impozite si taxe	251.876
cheltuieli cu salarii si protectia sociala	816.209
alte cheltuieli de exploatare	26.159
cheltuieli amortizari mijloace fixe, provizioane	648.510
ajustari privind provizioanele	0
ajustari privind activele circulante	87
Total cheltuieli de exploatare	360.093.669
Cheltuieli financiare	12.134.965
Cheltuieli Totale	372.228.634

Contul de profit si pierdere la 31.12.2010 se prezinta astfel:

- lei -

	<u>TOTAL</u>	<u>din care pe activitati</u>	
		<u>Exploatare</u>	<u>Financiara</u>
- Venituri	370.720.065	360.841.292	9.878.773
- Cheltuieli	372.228.634	360.093.669	12.134.965
- Rezultat brut	(1.508.569)	747.623	(2.256.192)
- Impozit minim	32.250		
- Rezultat net	(1.540.819)		

SC Petrolexportimport S.A.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2010

<i>Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare:</i>	
-Profitul brut	-1.540.819
Ajustari pentru elemente nemonetare:	
-Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor	648.510
-Cheltuieli de exploatare privind provizioanele pentru deprecierea activelor circulante	
-Ajustari privind provizioanele pt.riscuri si cheltuieli	0
-Cheltuieli financiare privind provizioanele pt.deprecierea imobilizarilor financiare	0
-Cheltuieli cu dobanzile/venituri din dobanzi	2.239.999
-Efectul variatiei cursului de schimb	16.193
-Pierdere din creante comerciale	87
-Dividendele aferente actiunilor de trezorerie incorporate in rezerve	0
Rezultatul din exploatare inaintea modificarilor capitalului circulant	1.363.970
Modificari ale capitalului circulant in:	
-Stocuri	-5.720.020
-Creante comerciale	5.801.785
-Alte creante	154.359
-Cheltuieli inregistrate in avans	198.134
-Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an, mai putin dividendele	-538.249
-Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	113.057
- venituri in avans	-2.039
Modificarile capitalului circulant	7.027
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de exploatare	1.370.997

Flux de trezorerie din activitatea de investitii	
-Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri, mijloace fixe, active necorporale	-85.105
-Incasari de numerar din vanzarea de terenuri, mijloace fixe, active necorporale	0
-Platile in numerar pentru achizitia de imobilizari financiare	0
-Incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu	0
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	-85.105
Flux de trezorerie din activitatea financiara	
-Rambursarile/Incasari in numerar ale unor sume imprumutate	553.692
-Platile in numerar ale locatorului pentru reducerea obligatiunilor legate de o operatiune de leasing financiar	0
Dividende platite	0
Dobanzi platite/incasate	-2.239.999
Flux net de trezorerie utilizat in/din activitatea financiara	-1.686.307

Scaderea neta a disponibilitatilor si elementelor asimilate	-400.415
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului	1.471.211
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului	1.070.796

Personalul salariat:

La 31.12.2010 societatea a avut un numar total efectiv de 26 de salariatii.

	Numar
- Conducere	2
- Personal de executie	24
din care: - cu studii superioare	10
- cu studii medii	14

Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

Activitatea comerciala de ansamblu a societatii a fost influentata negativ de instabilitatea pietei, in special in ceea ce priveste veniturile obtinute, manifestata deosebit de puternic pe tot parcursul anului 2010, pe fondul continuarii crizei economice mondiale, respectiv recesiunii globale, devalorizarii dolarului, etc.

Pentru a contracara efectele acestor tendinte asupra veniturilor din activitatea de baza, societatea a luat masuri prin contracte pe termen lung, obtinandu-se o crestere a cifrei de afaceri in anul 2010 fata de anul 2009.

Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende

Nu e cazul.

Acoperirea pierderii.

In anul 2010 societatea a inregistrat pierdere in valoare de 1.540.819 lei. Consiliul de administratie propune Adunarii Generale, acoperirea pierderii din profitul urmatorilor 7(sapte) ani.

Conducerea societatii comerciale

Administrarea societatii in anul 2010 a fost asigurata de Consiliul de Administratie numit prin Hotararea AGA nr. 7 din 21 aprilie 2008:

Consiliul de Administratie

Popescu Ovidiu - presedinte - reprezentant actionar majoritar

Iancu Valeriu - membru - director general - reprezentant actionari minoritari

Cheroiu Victor – membru pana la data de 31.08.2010.

POPESCU OVIDIU - presedinte Consiliul de Administratie, reprezentant actionar majoritar

a) Functiile detinute in cadrul societatii comerciale:

Nu este cazul.

b) Acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator:

Nu este cazul.

c) Tranzactii intre administratorul respectiv si societatea comerciala:

Nu este cazul.

d) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale:

2 (doua) actiuni in valoare nominala de 15 lei.

e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale:

Nu este cazul.

IANCU VALERIU - membru Consiliul de Administratie, reprezentant actionar minoritar:

a) Functiile detinute in cadrul societatii comerciale:

- Director general

b) Acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator:

Nu este cazul.

c) Tranzactii intre administratorul respectiv si societatea comerciala:

Nu este cazul.

d) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale:

1 (una) actiune in valoare nominala de 15 lei.

e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale:

Nu este cazul.

CHEROIU VICTOR – membru Consiliul de Administratie

a) Functiile detinute in cadrul societatii comerciale:

Nu este cazul.

b) Acord, intelegere sau legatura de familie intre administratorul respectiv si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator:

Nu este cazul.

c) Tranzactii intre administratorul respectiv si societatea comerciala:

Nu este cazul.

d) Participarea administratorului la capitalul societatii comerciale:

Nu este cazul.

e) Lista persoanelor afiliate societatii comerciale:

Nu este cazul.

Lista membrilor conducerii executive a societatii comerciale:

Nr. crt.	Numele si prenumele	Functia	Data numirii in functie
1.	Iancu Valeriu	Director General	09.04.1998
2.	Ion Reasilvia	Contabil Sef	01.05.2001

Participarea membrilor conducerii executive la capitalul societatii comerciale:

- Iancu Valeriu - 1 actiune cu valoare nominala 15 lei.

Situatia financiar – contabila

Inregistrările în evidența financiar-contabilă s-au efectuat pe baza de documente justificative legale, în conformitate cu principiile și reglementările contabile aprobate de Guvernul României.

Analiza situației economico-financiare pe ultimii trei ani, se prezintă astfel:

- lei -

Elemente de bilant	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>
a. Active imobilizate	16.980.845	17.715.177	11.584.130
b. Active circulante	67.490.022	59.469.266	60.703.234
c. Cheltuieli in avans	785.697	204.235	6.101
d. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	37.313.038	33.751.016	33.212.767
e. Active circulante nete	30.958.887	25.916.132	27.492.254
f. Total active minus datorii	47.939.732	43.631.309	39.076.384
d. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	21.115.582	20.703.381	20.296.430
h. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	6.002.265	6.002.265	6.002.265
i. Venituri in avans	3.794	6.535	4.314
j. Capital si rezerve			
- Capital si reserve	6.130.455	6.130.455	6.130.455
- Rezerve din reevaluare	13.796.984	13.796.984	9.336.648
- Rezerve	2.983.593	1.327.837	3.181.018
- Rezultatul reportat	0	- 360.562	- 4.329.613
- Rezultatul exercitiului	-2.089.147	-3.969.051	-1.540.819
- Capitaluri proprii	20.821.885	16.925.663	12.777.689

Contul de profit si pierdere	Total <u>31.12.2008</u>	Total <u>31.12.2009</u>	Total <u>31.12.2010</u>
Venituri	120.420.208	203.151.719	370.720.065
Cheltuieli	122.509.355	207.106.103	372.228.634
Pierdere bruta	(2.089.147)	(3.954.384)	(1.508.569)
Impozit pe profit, minim	-	14.667	32.250
Pierdere neta	-	(3.969.051)	(1.540.819)

Flux de trezorerie	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de exploatare	(16.834.296)	(8.500.422)	1.370.997
Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de investitii	(23.881)	(1.266.877)	(85.105)
Flux net de trezorerie utilizat in/din activitatea financiara	21.034.867	3.950.336	(1.686.307)
Disponibilitati si elemente asimilate la inceputul anului	3.111.484	7.288.174	1.471.211
Disponibilitati si elemente asimilate la sfarsitul anului	7.288.174	1.471.211	1.070.796

Indicatori economico-financiari	31 decembrie 2008	31 decembrie 2009	31 decembrie 2010
Indicatori de lichiditate			
<u>Indicatorul lichiditatii curente</u> Active curente/Datorii curente	1,81	1,76	1,83
<u>Indicatorul lichiditatii imediate</u>	0,6	0,3	0,12

(Active curente – Stocuri)/Datorii curente			
Indicatori de risc			
<u>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</u> Profit inaintea platii dobinzii/Cheltuieli cu dobinzile	-	-	
Indicatori de profitabilitate			
<u>Rentabilitatea capitalului angajat</u> Profitul inaintea impozitului / Capital angajat (Capital angajat = Active totale – Datorii crt.)	-	-	
<u>Marja bruta din vanzari</u> Profitul brut din vanzari/Cifra de afaceri * 100	3,74	1,65	1,15
<u>Rezultat pe actiune (lei)</u> Rezultatul net/Numar de actiuni	-	-	-

ADMINISTRATOR,

Valeriu Iancu

23.03.2011

CONTABIL SEF,

Reasilvia Ion

**ASUPRA UNUI SET COMPLET DE SITUATII
FINANCIARE CU SCOP GENERAL**

PE ANUL 2010

LA SC PETROLEXPORTIMPORT SA

INTOCMIT

AUDITOR FINANCIAR :

MARIA GLAVAN

APRILIE 2011

R A P O R T

de auditare a situatiilor financiare pe anul 2010

1. Beneficiarul prezentului raport de audit este societatea SC PETROLEXPORTIMPORT SA, cu sediul in Bucuresti, B-dul Unirii , nr.72, bl.J3C, sector 3, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/14/1991, cod fiscal RO1578364.

Actionari :

- LAIRD RESOURCES LTD
- ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE

Forma juridica este societate pe actiuni.

2. Am auditat situatiile financiare anexate, ale societatii PETROLEXPORTIMPORT SA, care cuprind Bilantul la 31.12.2010, Contul de rezultate, Tabloul fluxurilor de trezorerie si Situatiia modificarii capitalurilor proprii pentru anul incheiat, precum si o sinteza a politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu O.M.F.P. 3055/2009 si cu Directivele europene

Aceasta responsabilitate include :

- conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de situatii financiare, ce nu contin denaturari semnificative datorate fie erorii, fie fraudei;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.

3. Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare in baza auditului efectuat. Am elaborat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice si sa planificam si realizam auditul in

vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

4. Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii prezentate in situatiile financiare.

Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie erorii, fie fraudei.

5. In evaluarea riscurilor, am analizat sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare a entitatii cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar nu in scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al societatii.

6. De asemenea, in cadrul auditului am evaluat gradul de selectare si aplicare a politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum si prezentarea globala a situatiilor financiare.

7. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a oferi o baza rezonabila a opiniei noastre de audit.

8. In opinia noastra situatiile financiare, contul de rezultate, tabloul fluxurilor de trezorerie si situatia modificarii capitalurilor proprii ofera o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii PETROLEXPORTIMPORT SA asa cum se prezinta aceasta la data de 31.12.2010, in conformitate cu reglementarile contabile romanesti aprobate prin O.M.F.P. 3055/2009 si cu Directivele europene.

9. Fara a califica opinia noastra consemnam urmatoarele aspecte:

9.1 In nota 15" Datorii contingente" la situatiile financiare se mentine prezentarea litigiului companiei cu Ministerul Finantelor Publice legat

de titlul executoriu nr. 25193/18.07.2006 prin care se impun companiei obligatii de plata la buget in valoare totala de 110.536.525 lei, ca urmare a derularii in perioada 1996-1997 a facilitatii de credit Chase Manhattan Bank. Managementul companiei este optimist cu privire la sansele companiei de a castiga litigiul cu Ministerul Finantelor, fata de motivele mentionate in nota 15 "Datorii contingente" iar actionarul majoritar Laird Resources Ltd si-a exprimat in scris disponibilitatea de a sustine SC PETROLEXPORTIMPORT SA pentru o perioada de 12 luni de la data scrisorii, chiar si in situatia in care riscul de a pierde procesele mentionate mai sus se va manifesta in interiorul acestei perioada.

- 9.2 In nota 12 „Stocuri” se consemneaza ca pana la data de 31.12.2010 compania a achitat actionarului majoritar Laird Resources Ltd. avansuri pentru achizitionarea a 31,250 tone de motorina EN 590, in baza contractelor nr. 401631007004/30.01.2007, 401631008031/08.09.2008, 401631008039/02.12.2008, 401631008042/22.12.2008, 401631009015/25.02.2009, urmand ca livrarea sa se faca la o data ulterioara stabilita de comun acord, in functie de situatia economica internationala si de evolutia preturilor pe plan mondial.
- 9.3 In nota 2 „Provizioane” la situatiile financiare se consemneaza faptul ca societatea a fost implicata in calitate de parat in solidar cu SNP Petrom SA intr-n litigiu cu Yugopetrol. Compania a recunoscut datorii comerciale catre Yugopetrol in suma de 798.817,61 USD, prezentate in nota 5 a situatiilor financiare si provizioane pentru litigii in suma de 6.002.265 lei prezentate in nota 2 a situatiilor financiare. Dosarul nr. 25116/3/2006 a fost solutionat de catre Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei prin sentinta din 24.11.2010 care anuleaza recursul formulat de catre PETROLEXPORTIMPORT. Avand in vedere solutia instantei din 24.11.2010, Hotararea civila nr. 9553/17.06.2009 emisa de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI a Comerciala ramane definitiva si irevocabila. Prin Hotararea civila nr.

9553/17.06.2009, SC PETROLEXPORTIMPORT SA este obligata sa plateasca reclamantei PETROM sumele de 2.458.723,35 USD si 190.854,59 lire sterline in echivalent lei la cursul BNR din ziua efectuarii platii, cu titlu principal, 1.484.778,52 reprezentand dobanda legala aferenta debitului principal si 154.430,81 lei, cu titlu de cheltuieli de judecata. Societatea a provizionat aproximativ 75% din obligatiile stabilite prin Hotararea civila nr. 9553/17.06.2009. Managementul societatii negociaza cu SNP PETROM esalonarea platilor pe parcursul a cativa ani incepand cu exercitiul financiar viitor.

10. In opinia noastra situatiile financiare, Contul de profit si pierdere si Situatiia activelor imobilizate ofera o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii SC PETROLEXPORTIMPORT SA asa cum se prezinta aceasta la data de 31.12.2010, in conformitate cu reglementarile contabile romanesti aprobate prin O.M.F.P. 3055/2009 si cu Directivele europene.

11. Prezentul raport al auditorului a fost intocmit in vederea utilizarii lui de catre: managementul si actionarii companiei SC PETROLEXPORTIMPORT SA si organele abilitate ale Ministerului Finantelor Publice, Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Auditor independent,

Glavan Maria : carnet nr. 1678/2006

Bucuresti, 27 APRILIE 2011

Sector 1, B-dul Magheru nr.20, Etaj 7, Ap.4

