

ROMÂNIA
JUDEȚUL CARAȘ-SEVERIN
MUNICIPIUL REȘIȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR.96

Din 25 MARTIE 2014

privind aprobarea bilanțului contabil și a contului
de profit și pierdere ale **S.C. „ CET 2010 REȘIȚA ” S.R.L.-în insolvență** pe anul 2013

Consiliul Local al Municipiului REȘIȚA în calitate de asociat societar majoritar la S.C. „ CET 2010 REȘIȚA ” S.R.L.- în insolvență , întrunit în ședința ordinară din 25.03.2014,

Văzând Hotărârea Consiliului Local nr.150/2012 privind numirea reprezentantului Consiliului Local al MUNICIPIULUI REȘIȚA în Adunarea Generală a Asociaților **S.C. „ CET 2010 REȘIȚA ” S.R.L** – în insolvență .

Având în vedere expunerea de motive și raportul de specialitate al Direcției Buget Finante, Contabilitate Resurse Umane privind aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere ale **S.C. „ CET 2010 REȘIȚA ” S.R.L.** –în insolvență pe anul 2013, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local.

În conformitate cu prevederile art.111 alin. 2 lit.a) al Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 privind contabilitatea, republicată;

În temeiul prevederilor art. 36 alin. 2 lit. a) coroborat cu alin. 3 lit. c), 45 alin. 1 art. 49 și art. 115 alin. 1 lit b) și alin. 3 ale Legii nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi al **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.** – în insolvență , pe anul 2013, conform anexei ce face parte integrantă din prezenta, caracterizate prin:

Total active circulante	2.452.976	lei
Cifra de afaceri	6.218.686	lei
Capital societate	6.202.000	lei
- Capital subscris nevărsat	2.000.000	lei
Rezultatul net al exercițiului (Pierdere) lei	6.192.150	lei

Art. 2 – Cu ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri se încredințează Direcția Buget Finante, Contabilitate Resurse Umane , administratorului juridic S.C.P.”Magister” S.P.R.L și administratorul **S.C. „ CET 2010 REȘIȚA ” S.R.L.** – în insolvență .

Art. 3 – Prezenta hotărâre se comunică:

- Primarului municipiului Reșița;
- Prefectului și Instituției Prefectului Județului Caraș-Severin;
- Direcției Buget Finante Contabilitate Resurse Umane;
- **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.**
- **S.C.P.”Magister” S.P.R.L**

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
BĂLEAN MARIUS MIHAI



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR
BUCUR Lucian – Cornel



SC CET 2010 RESITA SRL

În insolvență

Nr. 582/04.03.2014

B-dul Rev. din Decembrie nr. 1

CIF RO 27082053

J11/263/2010

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
privind activitatea economico-financiara a
SC CET 2010 REȘITA SRL
in anul 2013

Societatea **CET 2010 RESITA SRL** a fost înființată în conformitate cu HCL 199/25.05.2010 și HCL 205/08.06.2010, având obiect principal de activitate "Furnizarea de abur și aer condiționat – 3530", administrator dl. Tarbuzan Constantin și un capital social subscris și vărsat de 4.202.000 lei, repartizat după cum urmează:

- Consiliul local al Municipiului Resita 4.201.980 lei (părți sociale)
- SC Piete Resita SRL 20 lei, (părți sociale)

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- director executiv - ing. Toader DANILA
- Contabil Șef - ec. Ionela PEICA
- ing. sef - ing. Vasile UMBRES.

Activitatea de bază a societății este cea de producție și distribuție a energiei termice și a apei calde.

Pentru desfășurarea activității de distribuție energie termică, societății i-au fost concesionate punctele termice și rețelele de distribuție prin HCL nr. 185/08.06.2011.

Începând cu decembrie 2010, societatea deține licența clasa 3 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică.

La sfârșitul anului 2013 rezultate economico-financiare ale societății au fost următoarele:

A.	- Venituri din exploatare	6.218.686 lei
	- Cheltuieli de exploatare	12.471.731 lei
	Rezultat din exploatare:	- 6.193.605 lei
B.	- Venituri financiare	1.455 lei
	- Cheltuieli financiare	0 lei
	Rezultat financiar:	1.455 lei
C.	Venituri totale:	6.279.581 lei
	Cheltuieli totale	12.471.731 lei
	Rezultat final:	-6.192.150 lei

Situația creanțelor la 31.12.2013, se prezintă astfel:

- subvenții acordate de admin. locală	-38.824,28 lei (acordată în avans)
- compensare acordată de guvern	221.096,75 lei
- centre bugetare și Primăria	1.160.075,68 lei
- populație	554.508,31 lei
- agenți economici, alți clienți	334.262,99 lei
- TVA de recuperat	133.645,13 lei
- Alte creanțe	550 lei
Total Creanțe la 31.12.2013	2.365.314,58 lei




Datoriile societății față de principalii furnizori la 31.12.2013 se prezintă astfel:

- EON GAZ	9.096.344,85 lei
- C-GAZ ENERGY	1.905.238,06 lei
- ENEL	67.076,67 lei
- AQUA-CARAS	392.918,70 lei

Soldul la alți furnizori era de 124.718 lei
Total furnizori 11.586.396,28 lei

Datoriile față de bugetul de stat și bugetele de asigurări sociale au fost de :

- contribuții angajator	646.757 lei
- contribuții salariați	338.604 lei

O parte din aceste datorii, urmau să fie compensate cu TVA-ul de rambursat, care la 31.12.2013, era de 133.645,13 lei. La sfârșitul anului 2013, redevența aferentă mijloacelor fixe aparținând domeniului public înregistrează un sold de 569.985,63 lei.

Totalul datoriilor la sfârșitul anului 2013 a fost de 13.529.004 lei.

La 31.12.2013 societatea înregistrează o pierdere contabilă de 6.192.150 lei.

În cursul anului 2013, ne-am confruntat cu un grad redus de încasare al creanțelor de la populație și de la agenții economici nebugetari, ceea ce a determinat perturbări în activitatea societății. De aceea, s-au demarat acțiuni repetate pentru recuperarea creanțelor - în acest sens au fost emise somatii, întocmite grafice de esalonare la plată, s-a trecut chiar și la măsuri de debransare a celor care înregistrează întârzieri mari la plată.

Lipsa lichidităților a determinat întârzieri la plată facturilor față de furnizori și față de bugetul de stat și de asigurări sociale, aceste întârzieri la plată angrenând majorări și penalități pentru neonorarea la termen a obligațiilor contractuale și față de bugetele de stat și asigurări sociale, afectând negativ rezultatul exercitiului financiar 2013 prin creșterea cheltuielilor cu penalitățile. Astfel, la finele anului 2013, se înregistrează cheltuieli cu penalitățile și majorările în valoare de:

- majorări și penalități contractuale - 22.666,23 lei, majorări provenind din contractele de Aqua-Caras și Enel;

- majorări și penalități bug. statului - 5.446,44 lei.

În urma procesului cu E.ON Gaz, au fost recunoscute și instituite majorări și cheltuieli de judecată în suma de 338.947,50 lei, din care, în cursul anului 2013 ne-am înregistrat cu suma de 209.863 lei (diferența de 129.084,50 lei fiind cuprinsă în facturile emise către noi în anul 2012).

Eforturile de modernizare a sistemului de energie termică făcute în cadrul programului "Termoficare 2006 - 2015 - caldura și confort", punerea în practică a proiectelor "Reabilitare sistem de termoficare - minipuncte termice PT.18, PT.22, PT.29 în Municipiul Reșița" și „Transformare a opt puncte termice urbane în centrale termice de zonă în municipiul Reșița”, au avut ca prim efect reducerea pierderilor de producere și transport a energiei termice, astfel că, față de anul 2012, la sfârșitul anului 2013 se înregistrează un rezultat negativ, cu aproape 1.500.000 lei mai mic.

În paralel cu eforturile depuse în îmbunătățirea procesului de producție și transport a energiei termice, s-au luat măsuri pentru reducerea și a altor cheltuieli, în special a celor cu salarizarea și datoriile la bugetul statului, care față de anul trecut au scăzut, cu aproape 28%, prin plecarea în șomaj sau la pensie a unui număr de 69 de persoane.

Cu toate acestea, pierderile în sistem rămân semnificative, societatea CET 2010 Reșița SRL înregistrând la sfârșitul anului 2013, un rezultat negativ de 6.192.150 lei, care poate fi explicat prin:

- supradimensionarea inițială a rețelelor de transport a energiei termice, în raport cu necesitățile actuale de consum;

- majorările repetate a pretului combustibilului, în special de la începutul sezonului rece, când a crescut proporția cu gazul de import.

Datorită dificultăților economice tot mai numeroase cu care s-a confruntat, începând cu 24.10.2013, societatea CET 2010 RESITA SRL a intrat în procedura de insolvență, fiindu-i desemnat ca administrator judiciar, societatea S.C.P. MAGISTER S.P.R.L., reprezentată prin domnul Sabo Silviu.

Resita, 01.03.2014

A D M I N I S T R A T O R

TARBUZAN CONSTANTIN

A D M I N I S T R A T O R J U D I C I A R

S.C.P. MAGISTER S.P.R.L.

SABO SILVIU

Realizat la cerere

[Signature]



RAPORT DE CONTROL AL CONTURILOR ANUALE SI CERTIFICARE

A BILANTULUI S.C.CET 2010 RESITA SRL PENTRU ANUL 2013

Comisia de cenzori prin numita prin HCL 216/08.2013 și HCL 245/10.2013, am efectuat verificarea bilantului anual al S.C.CET 2010 RESITA SRL, Jud. Caras-Severin la 31 dec. 2013 care se refera la :

- Total activ	2.488.532 lei
- Cifra de afaceri	6.218.686 lei
- Rezultatul net al exercitiului(pierdere)	6.192.150 lei

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea administratiei, responsabilitatea noastra este ca, pe baza verificarilor efectuate sa exprimam o opinie asupra acestor conturi.

Examinarea s-a facut pe baza de sondaje obtinind elementele probante care justifica sumele si informatiile continute de conturile anuale.

Estimam ca verificarile facute furnizeaza o baza rezonabila exprimarii opiniei noastre.

I. REGULI SI METODE CONTABILE

Documentele justificative privind operatiunile patrimoniale sint inregistrate, preluate si pastrate corespunzator astfel ca prin contabilitatea financiara sint furnizate informatii atit pentru necesitatile proprii ale societatii cit si in relatiile sale cu salariatii, clientii, furnizorii, bancile, organele fiscale si alte organe fizice si juridice.

Datele din documentele justificative sint ordonate in centralizatoare, fise de cont analitice sau registre auxiliare dupa care se face in conturi potrivit Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Din verificarile noastre cu privire la respectarea regulilor privind evaluarea patrimoniului, a altor norme si principii contabile prevazute de Ordin MFP 2861/20.10.2009, au rezultat urmatoarele:

1. Activele si sursele de constituire a acestora sint reflectate in bilant la valoarea lor contabila de intrare sau actualizata dupa caz.
2. La finele exercitiului financiar, nu s-a impus constituirea de provizioane pentru clienti incerti si rau platinici.
3. Pentru toate activele s-a folosit metoda inventarului permanent. Pentru obiectele de inventar s-a adoptat metoda includerii totale pe cheltuieli de exploatare a contravalorii uzurii la darea in folosinta a acestora. S-a respectat principiul intangibilitatii bilantului de inchidere pe anul 2012 precum si principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

2.1 Note asupra bilantului

În cursul anului 2013 , au fost facute verificari intermediare, pe tot parcursul exercitiului, iar verificarea inchiderii anuale a fost facuta de noi in perioada 14.02.2014 – 28.02.2013.

S-a verificat apoi corectitudinea formala si obiectiva a pozitilor din bilant, respectiv a contabilizarilor in conturi. Asupra unor verificari speciale vom raporta la analiza fiecarei pozitii din inchiderea anuala.

2.1.1 Imobilizari si amortismente

Identificarea imobilizarilor se face in functie de grupa si codul de clasificare stabilit in conformitate cu Legea amortizarii nr. 15/1994.

Nu am fost in masura sa asistam la inventarul fizic al imobilizarilor aflate in patrimoniul societatii la 31.12.2012 efectuat sub responsabilitatea administratiei, insa din consultarea documentatiei privind inventarierea rezulta ca in aceasta actiune au fost cuprinse toate imobilizarile inregistrate in activele firmei data respectiva, conform Normelor metodologice aprobate prin Ordin MFP 2861/20.10.2009.

La 31.12.2013 valoarea contabila a activelor imobilizate a fost de 35.556 lei .



2.1.2 Situatia stocurilor

Situatia stocurilor societatii la sfirsitul anului comparativ cu anul precedent evidentiaza o scădere a acestora .

STOCURI	31.12.2012	31.12.2013
Materii prime, mteriale consumabile (Cont 300 + 301+302+303 - 308)	285.933	1.808
Socuri aflate la terti (ct.351+352+354+357+358)	0	0
Marfuri (cont 371 + 378 + 4428)	0	0
Ambalaje (cont 381 + 388 - 398)		0
Stocuri total	285.933	1.808

Valoarea stocurilor din balanta de verificare sint identice cu cele inscrise in posturile din bilant. In tot parcursul anului societatea a folosit metoda inventarului permanent, iar evaluarea stocurilor la intrare si iesire, asa cum s-a mentionat in capitolul precedent , s-a facut la preturile de inregistrare practicate.

2.1.3 Situatia creantelor

Creantele societatii la 31.12.2012 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

CREANTE	31.12.2012	31.12.2013
Cienti si conturi asimilate (ct.411+413+416+418-491)	2.972.464	2.048.847
Alte creante (ct.428+434+437+461+455 +463+441+4424+495+496+456)	498.358	404.129
Creante total	3.470.822	2.452.976

2.1.4 Situatia datoriilor

Inventarierea furnizorilor se prezinta astfel:

CONTURI	31.12.2012	31.12.2013
Furnizori si conturi asimilate (ct.401+403+404+408)	9.278.042	11.586.396
Cienti creditor(ct.419)		
Furnizori si asimilate total	9.278.042	11.586.396

Obligatiile fata de furnizori au fost inventariate la 31.12.2013. Conducerea societatii ne-a informat despre faptul ca au fost trimise și primite solicitari pentru confirmarea de solduri incercindu-se in limita posibilitatilor solutionarea acestora.

2.1.5 Alte datorii

SPECIFICATII	31.12.2013
Personal,asigurari si alte datorii in legatura cu personalul	846.319
Redeventa mijloace de domeniu public	569.986
Alte datorii	207.868
Sume datorate institutiilor de credit	0
Tva de plată	285.660
Tva neexigibil	32.775
Total	1.942.608

Am confruntat soldurile acestor datorii cu balanta generala si nu am retinut diferente.

2.1.6 Capitaluri proprii

Capitalul social subscris si varsat este in suma de 4.202.000 lei la 31.12.2013. Capitalul subscris și nevărsat ,este de 2.000.000 lei . Evolutia capitalurilor proprii in perioada raportata comparativ cu sfirsitul anului 2012 se prezinta astfel:



CAPITALURI PROPRII	31.12.2012	31.12.2013
Capitalul subscris si varsat (ct.1012)	4.202.000	4.202.000
Capitalul susbscris și nevărsat (ct.1011)	1.000.000	2.000.000
Rezerve legale ct.106	5.056	5.056
Rezultatul exercitiului (ct.121-Pierdere) -2013	7.625.025	6.192.150
Rezultatul reportat (ct.117-Pierdere)-2012	3.425.297	11.050.322
Total capitaluri proprii	-5.848.322	-11.040.472

Datele de deschidere concorda cu cele de închidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sint identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2013.

2.1.7 Principali indicatori de performanță ai societății , pe ultimile două exerciții financiare sunt :

lei					
Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	U/M	31.12.2012	31.12.2013
1	Lichiditate curenta	Active curente/ Datorii curente	%	41,68	18,13
2	Grad de îndatorare	Capital impr./ Capital propriu	%	0	0
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	%	44,40	24,51
4	Rentabilitate	Profit net/CA	%	0	-

Pentru gradul de îndatorare nu există un termen de comparare, societatea nevand angajate credite la institutii de credit.

III. NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

3.1 Volumul , structura si evolutia cifrei de afaceri si a cheltuielilor

Evolutia veniturilor si cheltuielilor comparativ cu situatia din exercitiul financiar anterior se prezinta astfel:

ACTIVITATEA	2012		2013	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Exploatare	8.597.067	16.225.165	6.278.126	12.471.731
Activitate financiară	3.073		1.455	
Activitate exceptionala				
Total	8.600.140	16.225.165	6.279.581	12.471.731
Rezultat brut (Pierdere)-2012		7.625.025		
Rezultat brut (Pierdere)-2013				6.192.150

In activitatea de exploatare rezultatele sunt pozitive. In anul 2013 societatea nu a înregistrat venituri si cheltuieli extraordinare .

3.2. Volumul si structura rezultatelor

La sfârșitul anului 2013 societatea a înregistrat o pierdere de 6.192.150 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercițiului iar determinarea rezultatului s-a făcut cu respectarea prevederilor legale în materie .

Conturile anuale au fost completate potrivit Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr.3055/2009 .

Noi certificăm, în totalitate, corelațiile din cadrul formularelor și situațiilor financiare .

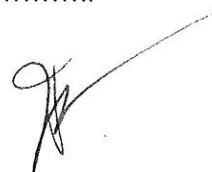
Resita, la data de 28.02.2014

COMISIA DE CENZORI

D-na Mihai Mihaela Bianca.....

D-na Popa Cornelia

D-nul Sabo Mirel.....

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2013 pentru :

_____CET 2010 REȘIȚA SRL ____în insolvență_____

Entitatea: S.C. CET 2010 REȘIȚA SRL – în insolvență.

Judetul: CARAȘ -- SEVERIN _

Adresa: localitatea REȘIȚA __, str.REVOLUȚIA DIN DECEMBRIE __, nr. _1, Numar din registrul comertului: J11___/___263___/____2010_____

Forma de proprietate: 12 SOCIETATE COMERCIALĂ CU CAPITAL INTEGRAL DE STAT
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): _3530____-- _____

_____Furnizarea de abur și aer condiționat _____

Cod de identificare fiscala: __RO _27082053_____

Administratorul societatii TARBUZAN CONSTANTIN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2013 si confirma 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 își desfășoară activitatea în procedură de insolventa.

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P."MAGISTER" S.P.R.L

Leat la cunostinta


[Handwritten signature]

ADMINISTRATOR
TARBUZAN CONSTANTIN



[Handwritten signature]

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

Tip situație financiară : BS

☒ An ☐ Semestru Anul 2013

Entitatea CET 2010 RESITA SRL

Adresa

Judet Caras-Severin Sector Localitate RESITA

Strada REVOLUTIA DIN DECEMBRIE Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0255211481

Număr din registrul comertului J11 263 2010

Cod unic de inregistrare 2 7 0 8 2 0 5 3

Forma de proprietate 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

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) 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 31.12.2013 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 prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TARBUZAN CONSTANTIN

Semnătura
si stampilaPEICA
IONELA

Semnat digital de PEICA IONELA
 DN: c=RO, l=RESITA, o=CET 2010
 RESITA SRL, title=CONTABIL SEF,
 serialNumber=200506245PI239,
 cn=PEICA IONELA
 Data: 2014.03.04 12:05:44 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT



Luat la cunoștință
 MAGISTER SRL
 ADMINISTRATOR JUBILAR

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

Cod fiscal

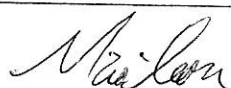
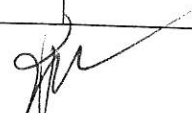
BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2013

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	60.576	25.556
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	10.000	10.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	70.576	35.556
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391- 392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	285.933	1.808
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	3.470.822	2.365.314
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	473.359	85.854
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	4.230.114	2.452.976
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	10.149.012	13.529.004
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	-5.918.898	-11.076.028
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	-5.848.322	-11.040.472
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	5.202.000	6.202.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	4.202.000	4.202.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25	1.000.000	2.000.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29		
IV. REZERVE (ct.106)	30	5.056	5.056
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	
	SOLD D (ct. 117)	35	3.425.297
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	SOLD C (ct. 121)	36	
EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD D (ct. 121)	37	7.625.025
Repartizarea profitului (ct. 129)		38	5.056
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)		39	-5.848.322
Patrimoniul public (ct. 1016)		40	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)		41	-5.848.322

Suma de control F10 : 20716170 / 471062825

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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.

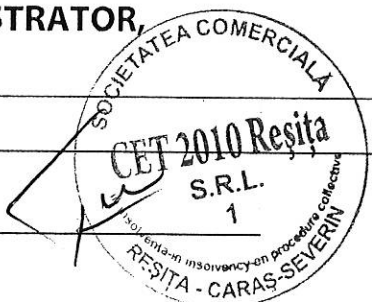
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TARBUZAN CONSTANTIN

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Luat la cunoștință

*ADMINISTRATOR JUSTICIAR
MAGISTER SPRL*



Marlean

[Signature]

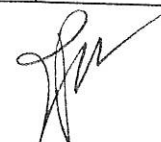
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	8.398.243	6.218.686
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	7.204.923	6.026.333
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
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	1.193.320	192.353
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	6.084	
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	192.740	59.440
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	8.597.067	6.278.126
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.530.229	153.404
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	7.383.888	7.305.560
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.277.981	819.420
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	4.297.230	3.134.291
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.365.510	2.452.795
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	931.720	681.496
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	63.283	45.817
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	63.283	45.817
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	672.554	1.013.239

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	372.980	728.291
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	37.932	37.954
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	261.642	246.994
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	16.225.165	12.471.731
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	7.628.098	6.193.605
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	3.073	1.455
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	3.073	1.455
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	3.073	1.455
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	7.625.025	6.192.150
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	8.600.140	6.279.581
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	16.225.165	12.471.731
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	7.625.025	6.192.150
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
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	7.625.025	6.192.150

Suma de control F20 : 209850950 / 471062825

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TARBUZAN CONSTANTIN

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Luat la cunoștință
Administretor judiciar



Handwritten signature

Handwritten signature

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2013

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume
A	B	1	2
Unitați care au înregistrat profit	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1	6.192.150
Unitați care nu au înregistrat 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	11.356.247	11.356.247	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	10.201.448	10.201.448	
- peste 30 de zile	06	948.790	948.790	
- peste 90 de zile	07	319.518	319.518	
- peste 1 an	08	8.933.140	8.933.140	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	468.837	468.837	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	225.370	225.370	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	116.308	116.308	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	113.755	113.755	
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13.404	13.404	
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	13.235	13.235	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	107.271	107.271	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	565.456	565.456	
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.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	24	181	109
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	162	93

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:			26	
- impozitul datorat la bugetul de stat			27	
Venituri brute din dobânzi platite 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 catre persoane juridice nerezidente, din care:			30	
- impozitul datorat la bugetul de stat			31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:			32	
- impozitul datorat la bugetul de stat			33	
Venituri brute din dividende platite catre persoane nerezidente , din care:			34	
- impozitul datorat la bugetul de stat			35	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:			36	
- impozitul datorat la bugetul de stat			37	
Venituri brute din redevențe platite catre persoane juridice nerezidente , din care:			38	
- impozitul datorat la bugetul de stat			39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:			40	
- impozitul datorat la bugetul de stat			41	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			42	317.000
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			43	317.000
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			44	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			45	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			46	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			47	
- impozitul datorat la bugetul de stat			48	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:			49	
- impozitul datorat la bugetul de stat			50	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:			51	325.846
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor			52	
- subvenții aferente veniturilor, din care:			53	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)			54	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:			55	397.342
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat			56	57.332
- creanțe restante de la entități din sectorul privat			57	100.439

V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		58	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	59		
- din fonduri publice	60		
- din fonduri private	61		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd. 63 la 65)	62		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	63		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	64		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	65		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2012	31.12.2013
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	66		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	67		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 69 + 77)	68		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 70 la 76)	69		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	70		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	71		
- părți sociale emise de rezidenți	72		
- obligațiuni emise de rezidenți	73		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	74		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	75		
- obligațiuni emise de nerezidenți	76		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 78+79)	77		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	78		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	79		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	80	3.254.393	2.048.846
- 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)	81		

Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	82	1.191.459	2.048.846
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	83		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.85 la 89)	84	489.290	315.918
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	85		
- creante fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	86	180.865	133.645
- subventii de incasat(ct.445)	87	308.425	182.273
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	88		
- alte creante în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	89		
Creantele entitatii în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	90		
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)	91		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.93 la 95)	92	9.066	550
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatii în participatie (ct.453+456+4582)	93		250
- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	94	9.066	300
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	95		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	96		
- de la nerezidenti	97		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	98		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.100 la 106)	99		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	100		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	101		
- părți sociale emise de rezidenti	102		
- obligațiuni emise de rezidenti	103		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	104		
- actiuni emise de nerezidenti	105		
- obligatiuni emise de nerezidenti	106		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	107		
Casa în lei și în valută (rd.109+110)	108	310	4.821
- în lei (ct. 5311)	109	310	4.821

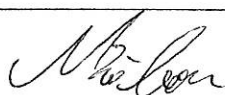
- în valută (ct. 5314)	110		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.112+114)	111	472.950	80.998
- în lei (ct. 5121), din care:	112	472.950	80.998
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	113		
- în valută (ct. 5124), din care:	114		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	115		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.117+118)	116	99	35
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	117	99	35
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	118		
Datorii (rd. 120 + 123+ 126+ 129 + 132 + 135 + 138 + 141 + 144 + 147 + 150 + 151 + 155 + 157 + 158+ 163 + 164 + 165 + 171)	119	10.149.012	13.529.004
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 121+122)	120		
- în lei	121		
- în valută	122		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.124+125)	123		
- în lei	124		
- în valuta	125		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 127+128)	126		
- în lei	127		
- în valută	128		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 130+131)	129		
- în lei	130		
- în valuta	131		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 133+134)	132		
- în lei	133		
- în valută	134		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 136+137)	135		
- în lei	136		
- în valuta	137		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.139+140)	138		
- în lei	139		
- în valută	140		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.142+143)	141		
- în lei	142		
- în valuta	143		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.145+146)	144		




- în lei	145		
- în valută	146		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 148+149)	147		
- in lei	148		
- in valuta	149		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	150		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 152+153)	151		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	152		
- în valută	153		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	154		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	155	9.278.043	11.586.396
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	156		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	157	123.792	146.619
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.159 la 162)	158	747.177	1.592.989
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	159	245.379	556.748
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	160	499.849	1.020.391
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	161	1.949	15.850
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	162		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	163		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	164		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(166 la 170)	165		203.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	166		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	167		203.000
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	168		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	169		




- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	170				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	171				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	172				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	173	4.202.000		4.202.000	
- acțiuni cotate 3)	174				
- acțiuni necotate 4)	175				
- părți sociale	176	4.202.000		4.202.000	
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	177				
Brevete și licențe (din ct.205)	178				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	179				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	180				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	181	25.762.868		34.941.388	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	182				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2012		31.12.2013	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 184 + 187 + 191 + 192 + 193 + 194)	183	4.202.000	X	4.202.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 185+186)	184	4.202.000		4.202.000	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	185				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	186	4.202.000		4.202.000	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	187				
- cu capital integral de stat	188				
- cu capital majoritar de stat	189				
- cu capital minoritar de stat	190				
- deținut de regii autonome	191				
- deținut de societățile cu capital privat	192				
- deținut de persoane fizice	193				
- deținut de alte entități	194				




	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XII. Dividende /vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	195		
- către instituții publice centrale	196		
- către instituții publice locale	197		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	198		
	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	199		
- dividende/vărsăminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate :	200		
- către instituții publice centrale	201		
- către instituții publice locale	202		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	203		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate :	204		
- către instituții publice centrale	205		
- către instituții publice locale	206		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	207		
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	2012	2013
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	208		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	209		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	210		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	211		

Wilson



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2013

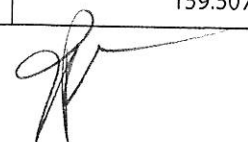
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	0			X	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	0			X	0
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	175.265	9.798			185.063
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08					
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	175.265	9.798			185.063
Imobilizari financiare	11	10.000			X	10.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	185.265	9.798			195.063

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				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18	114.689	44.818		159.507
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	114.689	44.818		159.507
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	114.689	44.818		159.507

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 : 2107420 / 471062825

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TARBUZAN CONSTANTIN

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Leat la punerea
Administratores judiciar



Macister

[Signature]

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

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)F10S.R25

OK

1	(nr.cr. rand de completat)				
Nr.cr.	Cont	Suma			
1	1011 SC(+)F10S.R25	2.000.000	+	-	Salt
2	1012 SC(+)F10S.R24	4.202.000	+	-	Salt
3	106 SC(+)F10S.R30	5.056	+	-	Salt
4	117 SD(+)F10S.R35	11.050.322	+	-	Salt
5	121 SD(+)F10S.R37	6.192.150	+	-	Salt
6	129 SD(+)F10S.R38	5.046	+	-	Salt
7	213 SD(+)F10S.R02	185.063	+	-	Salt
8	267 SD(+)F10S.R03	10.000	+	-	Salt
9	281 SC(-)F10S.R02	159.507	+	-	Salt
10	302 SD(+)F10S.R05	1.773	+	-	Salt
11	308 SD(+)F10S.R05	35	+	-	Salt
12	401 SC(+)F10S.R11	11.586.396	+	-	Salt
13	411 SD(+)F10S.R06	2.048.847	+	-	Salt
14	421 SC(+)F10S.R11	78.688	+	-	Salt
15	425 SD(+)F10S.R06	-62.460	+	-	Salt
16	427 SC(+)F10S.R14	5.471	+	-	Salt
17	431 SC(+)F10S.R11	540.849	+	-	Salt
18	437 SC(+)F10S.R11	15.899	+	-	Salt
19	4423 SC(+)F10S.R11	285.660	+	-	Salt
20	4424 SD(+)F10S.R06	133.645	+	-	Salt
21	4428 SC(+)F10S.R11	32.775	+	-	Salt
22	444 SC(+)F10S.R11	127.103	+	-	Salt
23	445 SD(+)F10S.R06	182.272	+	-	Salt
24	446 SC(+)F10S.R11	574.854	+	-	Salt
25	447 SC(+)F10S.R11	15.850	+	-	Salt
26	453 SD(+)F10S.R06	250	+	-	Salt
27	461 SD(+)F10S.R06	300	+	-	Salt
28	462 SC(+)F10S.R11	203.000	+	-	Salt
29	512 SD(+)F10S.R08	80.998	+	-	Salt
30	531 SD(+)F10S.R08	4.821	+	-	Salt
31	532 SD(+)F10S.R08	35	+	-	Salt
32	602 RD(+)F20.R13	153.404	+	-	Salt
33	603 RD(+)F20.R14	14.096	+	-	Salt
34	604 RD(+)F20.R14	7.291.464	+	-	Salt
35	605 RD(+)F20.R15	819.420	+	-	Salt
36	611 RD(+)F20.R28	41.771	+	-	Salt
37	612 RD(+)F20.R28	543.893	+	-	Salt
38	613 RD(+)F20.R28	3.195	+	-	Salt

M. I. I. I. I.

[Signature]

39	624 RD(+)F20.R28	18.744	+	-	Salt
40	625 RD(+)F20.R28	4.388	+	-	Salt
41	626 RD(+)F20.R28	23.843	+	-	Salt
42	627 RD(+)F20.R28	6.084	+	-	Salt
43	628 RD(+)F20.R28	86.373	+	-	Salt
44	635 RD(+)F20.R29	37.954	+	-	Salt
45	641 RD(+)F20.R19	2.452.795	+	-	Salt
46	645 RD(+)F20.R20	681.496	+	-	Salt
47	658 RD(+)F20.R30	246.994	+	-	Salt
48	6811 RD(+)F20.R22	45.817	+	-	Salt
49	701 RC(+)F20.R02	282.258	+	-	Salt
50	703 RC(+)F20.R02	24.131	+	-	Salt
51	708 RC(+)F20.R02	177	+	-	Salt
52	7411 RC(+)F20.R06	192.353	+	-	Salt
53	758 RC(+)F20.R10	59.440	+	-	Salt
54	766 RC(+)F20.R05	1.455	+	-	Salt
55	704 RC(+)F20.R02	5.719.767	+	-	Salt

M. Lora

[Signature]

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2013

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				lei
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri *****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
imobilizari necorporale	0	0	0	0		0		0	
Terenuri	0	0	0	0				0	
Constructii	0	0	0	0				0	
Instalatii tehnice si masini	175.265	9.798	0	185.063	114.689	44.818	0	159.507	
Alte instalatii, utilaje si mobili	0	0	0	0	0		0	0	
Imobilizari financiare	10.000	0	0	10.000				0	
TOTAL	185.265	9.798	0	195.063	114.689	44.818	0	159.507	

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.
In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

*** Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

**** Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

ADMINISTRATOR,
TARBUZAN CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P."MAGISTER" S.P.R.L.

Contabil Sef,
PEICA IONELA



[Handwritten signature]

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2013

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2013



ADMINISTRATOR ,

TARBUZAN CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAL

S.C.P."MAGISTER"S.P.R.L.

Luată la cunoștință

CONTABIL ȘEF,

PEICA IONELA

S.C.CET 2010 REȘIȚA SRL-in insolventa
NOTA 3



REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2013

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legala	0,00
acoperirea pierderii contabile	0,00
dividende, etc.	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

ADMINISTRATOR,

TARBUZAN CONSTANTIN

CONTABIL ȘEF,

PEICA IONELA



ADMINISTRATOR JUDICIAL

S.C.P."MAGISTER"S.P.R.L.

Luată la cunoștință



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2013

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8.398.243	6.218.686
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	15.158.844	11.517.846
3. Cheltuielile activitatii de baza	14.587.648	11.517.846
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	93.328	
5. Cheltuielile indirecte de productie	477.868	
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-6.760.601	-5.299.160
7. Cheltuielile de desfacere	0	
8. Cheltuieli generale de administratie	1.066.321	953.885
9. Alte venituri din exploatare	201.897	60.895
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-7.625.025	-6.192.150

ADMINISTRATOR

CONTABIL ȘEF,

TARBUZAN CONSTANTIN

PEICA IONELA


ADMINISTRATOR JUDICIAR
 S.C.P "MAGISTER" S.P.R.L.

Leat la curato

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR
2013

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	2.365.314	2.365.314	0
clienti interni	2.048.847	2.048.847	0
Subvenții	182.272	182.272	0
TVA de rambursat	133.646	133.646	0
Avans salarii	0		0
Altele	549	549	0

lei

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	13.529.004	13.529.004	0	0
furnizori interni	11.586.396	11.586.396	0	0
furnizori imobiliz	0		0	0
contributii asigurari sociale	540.849	540.849	0	0
contributii somaj	15.899	15.899	0	0
impozit profit	0		0	0
impozit salarii	127.103	127.103	0	0
salarii	146.619	146.619	0	0
tva neexigibil	32.775	32.775	0	0
tva de plata	285.660	285.660		
Redeventa	569.986	569.986	0	0
alte impozite si taxe	15.850	15.850	0	0
alte datorii	207.867	207.867		
linie credit	0		0	0
rata leasing	0		0	0
dobanda leasing	0		0	0
catre asociati	0		0	0

*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

- a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;
- b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari:

*valoarea datoriei; sau *valoarea si natura garantiilor;

c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

Administrator

TARBUZAN CONSTANTIN

Contabil Șef

Peica Ionela

ADMINISTRATOR JUDICIAR

S.C.P."MAGISTER" S.P. R.O.S.

fiat la curtea



PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE 2013

a) Reglementările contabile aplicate la înregistrarea și prezentarea situațiilor financiare anuale. OMFP 3055/2009, OMFP 2861/20.10.2009			
b) Abaterile de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile:	* natura;	nu este cazul	
	* motivele;	nu este cazul	
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile	* evaluarea efectului asupra activelor și datorităților, pozitiei financiare și a profitului sau pierderii.	Da.	X
	* comentarii relevante	Nu.	
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu se cunoaște prețul de achiziție sau costul de producție al acesteia.		Da.	X
		Nu.	
e) Suma dobanzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulante cu ciclu lung de fabricație.		Da.	
		Nu.	
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale - detalieri:		Da.	
* elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;		Nu.	
* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;		Da.	
		Nu.	
* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;		Da.	
		Nu.	
* modificările rezervei din reevaluare:		Da.	
		Nu.	
* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;		Da.	
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;		Nu.	
* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;		Da.	
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.		Nu.	
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal		Da.	
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate		Nu.	
h) Valoarea prezentată în bilanț, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, diferă în mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piață cunoscute înainte de data bilanțului		Da.	
valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.		Nu.	

CONTABIL ȘEF,
PEICA IONELA

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P."MAGISTER" S.P.R.L.



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

2013

a)	existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Nu.	X	nu este cazul					
b)	capital social subscris/patrimoniul entitatii;	6.202.000							
c)	numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	4.202.000	Valoare actiuni - 1:	0	Valoare actiuni - :	0	Valoare actiuni - :	0
	* au fost integral varseate								
	* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;								
d)	actiuni rascumparabile:								
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;								
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;								
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;								
e)	actiuni emise in timpul exercitiului financiar:								
	* tipul de actiuni;								
	* numar de actiuni emise;								
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;								
	* drepturi legate de distributie:								
	* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;								
	* perioada de exercitare a drepturilor;								
	* pretul platit pentru actiunile distribuite;								
f)	obligatiuni emise:								
	* tipul obligatiunilor emise;								
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;								
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:								
	* valoarea nominala;								
	* valoarea inregistrata in momentul platii.								

ADMINISTRATOR,

CONTABIL SEF,

TARBUZAN/CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P"MAGISTER"S.P.R.L.

PEICATONEI A



INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE 2013

-		Nu.		X					
Valoare		nu este cazul							
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie				Administratie		0		Conducere	
								0	
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
				* rata dobanzii;					
				* principalele clauze ale creditului;					
				* suma rambursata pana la acea data;					
				* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:									
				* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		4	
						Executie		105	

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2013.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2013, comparativ cu cele din anul 2012 au fost urmatoarele:

Lei	2012	2013
Cheltuielile cu salariile personalului	3.365.510,00	2.452.795,00
Cheltuieli cu tichete masa		
Contributia unitatii la asigurarile sociale	931.720,00	681.496,00
TOTAL	4.297.230,00	3.134.291,00

Administrator

TARBUZAN CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAR

SCP MAGISTER SPRL

Contabil Şef,
Peica Ionela



EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.452.976,00}{13.529.004,00} = 0,18131239$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2451168}{13.529.004,00} = 2,82980098$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{-5848322} \times 100 = 0$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{-5848322} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{1808} = 0$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1808}{0} \times 365 = 0$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.048.847}{6218686} \times 365 = 120,255159$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{2.048.847}{11.586.396,29} \times 365 = 64,5437163$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6218686}{35556} = 174,898358$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6218686}{2488532} = 2,49893753$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{-11040472} = 0$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{6218686} \times 100 = 0$$

ADMINISTRATOR,

TARBUZAN CONSTANTIN

Contabil Şef,

Peica Ionela

ADMINISTRATOR JUDICIAR
SCP MAGISTER SPRL

Leac la curatenie



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsecțiunii 8.2. SC.CET 2010 REȘTA SRL este persoana juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu răspundere limitată și desfășoară activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborată cu prevederile Actului Constitutiv. Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.				
Societatea a fost înființată cu data de iunie 2010 și a desfășurat activitatea de producere și distribuție a energiei termice începând cu data de 01.04.2011				
b) Informatii privind relațiile entitatii cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care se dețin participatii, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2. nu este cazul				
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină. nu este cazul				
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: * proporția în care impozitul pe profit afectează rezultatul din activitatea curentă și rezultatul din activitatea extraordinară; 0 * reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit; 0 * măsura în care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectată de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale și regulile * impozitul pe profit rămas de plată. 0				
e) Cifra de afaceri: * pe segmente de activități * pe piețe geografice. Comert 0 Servicii 0 Lucrări 0 Romania 6.218.686 International 0 f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanță întrucât ne reprezintă lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informații pentru fiecare categorie semnificativă de astfel de evenimente: * natura evenimentului; * estimare a efectului financiar sau mențiune conform căreia estimarea nu poate să fie făcută. nu este cazul g) Explicații despre valoarea și natura: * veniturilor și cheltuielilor extraordinare; * veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative. nu este cazul h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.				
i) Leasing financiar - informații: * descriere generală a contractelor semnificative de leasing; * dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare. nu este cazul nu este cazul				

1. Leasing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.		nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.		nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.		nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.		nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.		nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.		nu este cazul
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.		nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2013 sunt:	
* Cheltuieli cu amortizarea	0
* Cheltuieli cu combustibilul	10.300
* Cheltuieli cu pierderea tehnologica	2.833.075
* Amenzi penalitati	5.446
Total cheltuieli neimpozabile	2.848.821

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati.

In cursul anului 2013, in societate au fost efectuate controale fiscale pentru tva-ul de rambursat.

ADMINISTRATOR
TARBUZAN CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P. MAGISTER S.P.R.L.

CONTABIL ȘEF
PEICA IONELA



S.C. _CET 2010 REȘIȚA S.R.L. -IN
Nota 11 - Stocuri

Denumire	31 dec	31 dec
	2012	2013
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	285.933	1.808
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)		
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
Total stocuri	285.933	1.808



ADMINISTRATOR,
TARBUZAN CONSTANTIN



ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P. MAGISTER SPRL

CONTABIL ȘEF
Peica Ionela

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	31 dec	31 dec
	2012	2013
Conturi la banci in lei	472950	80998
Numerar in casierie	310	4820
Numerar la sfarsitul perioadei	473260	85818
Cecuri de incasat		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori	99	35
Conturi asimilate	99	35
Numerar si conturi asimilate	473.359	85.853



ADMINISTRATOR ,
TARBUZAN CONSTANTIN

ADMINISTRATOR JUDICIAR
S.C.P. MAGISTER SPRL

CONTABIL ȘEF
Peica Ionela



PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
BĂLEAN MARIUS MIHAI

Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR
BUCUR LUCIAN CORNEA