

ROMÂNIA
JUDEȚUL CARAȘ-SEVERIN
MUNICIPIUL REȘIȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂREA NR. 92

Din 27 APRILIE 2012

privind aprobarea bilanțului contabil și a contului
de profit și pierdere ale **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.** pe anul 2011

Consiliul Local al Municipiului REȘIȚA în calitate de asociat societar majoritar la S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L., întrunit în ședința ordinară din 27.04.2012,

Văzând Hotărârea Consiliului Local nr. 136/19.aprilie.2011 privind numirea reprezentantului
Consiliului Local al MUNICIPIULUI REȘIȚA în Adunarea Generală a Asociaților **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.**

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.** pe anul 2011, precum și rapoartele de avizare ale comisiei 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 administrație publică locală, republicată.

HOTĂRĂȘTE:

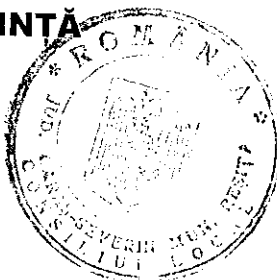
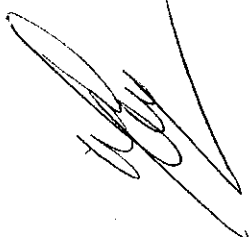
Art. 1 – Se aprobă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi al **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.** pe anul 2011, conform anexei ce face parte integrantă din prezenta, caracterizate prin:

Total active circulante	6. 399. 645 lei
Cifra de afaceri	7. 254. 738 lei
Capitaluri proprii	1. 776. 703 lei
Capital societate	5. 202. 000 lei
- Capital subscris nevărsat	1. 000. 000 lei
Rezultatul net al exercițiului (Pierdere)	3. 507. 653 lei

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

Art. 3 – Prezenta hotărâre se comunică:
– Primarului municipiului Reșița;
– Prefectului și Instituției Prefectului Județului Caraș-Severin;
– Direcției Buget Finante Contabilitate Resurse Umane;
– Domnului Daniel - Marian CSOKE
– **S.C. „CET 2010 REȘIȚA” S.R.L.**

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ
CRINA IOAN



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR
BUCUR Lucian - Cornel



Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BS

Anul 2011

Entitatea S.C.CET 2010 RESITA SRL

Adresa

Judet Caras-Severin Sector Localitate RESITA

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

Număr din registrul comerțului J11 263 2010

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

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

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situatii financiare anuale

☒ Forma lungă☒ Forma prescurtata☒ Forma simplificata

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- ☐ 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 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

1.776.703

Profit/ pierdere

-3.507.653

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARINESCU AUREL

Numele și prenumele

PEICA IONELA

Ionela
Peica

Digitally signed by Ionela Peica
DN: c=RO, st=Romania, o=CET
2010 Resita, ou=Contabil sef,
cn=Ionela Peica,
email=ionelapeica@yahoo.com
Date: 2012.04.13 10:07:36 +03'00'

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2011

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
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	149.564	97.961
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		60.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	149.564	157.961
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	8.831	1.871.023
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	71.177	3.922.950
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	120.494	605.672
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	200.502	6.399.645
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	65.710	4.780.903
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	134.792	1.618.742
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	284.356	1.776.703
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care :	16		
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	202.000	5.202.000
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	202.000	4.202.000
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24		1.000.000
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27		
IV. REZERVE (ct.106)	28	5.056	5.056
Acțiuni proprii (ct. 109)	29		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	32		82.356
SOLD D (ct. 117)	33		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	34	82.356	0
SOLD D (ct. 121)	35		3.507.653
Repartizarea profitului (ct. 129)	36	5.056	5.056
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	284.356	1.776.703
Patrimoniul public (ct. 1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38) (rd.39=13-14-15-17-20-21)	39	284.356	1.776.703

Suma de control F10 : 41099257 / 177474251

*) 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 și prenumele

MARINESCU AUREL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	609.900	7.254.738
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	609.869	6.179.999
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	31	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		1.074.739
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		2.270
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		2.330
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	609.900	7.259.338
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	45.712	405.498
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	2.856	5.636.032
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15		1.690.263
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		1.170
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	15.972	2.681.010
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	12.486	2.099.347
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	3.486	581.663
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	13.102	54.973
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	13.102	54.973
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	434.531	298.246
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	431.388	254.236
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	3.143	33.137

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30		10.873
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	512.173	10.767.192
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	97.727	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	3.507.854
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		201
- 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		201
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	0	201
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	97.727	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	3.507.653
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	609.900	7.259.539
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	512.173	10.767.192

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	97.727	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	3.507.653
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	15.371	
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	82.356	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	3.507.653

Suma de control F20 : 83230806 / 177474251

*) 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,

Numele și prenumele

MARINESCU AUREL

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1	2	
Unitati care au înregistrat profit	01	0	0	
Unitati care au înregistrat pierdere	02	1	3.507.653	
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.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	3.469.441	3.233.578	235.863
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	3.329.441	3.093.578	235.863
- peste 30 de zile	05	2.305.258	2.069.395	235.863
- peste 90 de zile	06	1.024.183	1.024.183	0
- peste 1 an	07	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați 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	140.000	140.000	
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 salariați	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	23	1	127	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	3	186	

F30 - pag. 2				
IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:		25		
- impozitul datorat la bugetul de stat		26		
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		27		
- impozitul datorat la bugetul de stat		28		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		29		
- impozitul datorat la bugetul de stat		30		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		31		
- impozitul datorat la bugetul de stat		32		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:		33		
- impozitul datorat la bugetul de stat		34		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		35		
- impozitul datorat la bugetul de stat		36		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		37		
- impozitul datorat la bugetul de stat		38		
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		39		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		40		
Redevență minieră plătită		41		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:		42	1.355.994	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor		43		
- subvenții aferente veniturilor		44		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		45	121.106	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		46	91.895	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		47	29.211	
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		48	0	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		49		
- din fonduri publice		50		
- din fonduri private		51		

F30 - pag. 3			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		60.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		60.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		60.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	66.674	2.583.363
-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)	69		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72		923.277
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73		
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74		46.594
- subventii de incasat(ct.445)	75		876.683
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	77		
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate(ct.451)	78		
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)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80		416.310
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	81		416.010

- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82		300
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87		
- părți sociale emise de rezidenti	88		
- obligațiuni emise de rezidenti	89		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenti	91		
- obligațiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96), din care:	94	-3.561	21.311
- în lei (ct. 5311)	95	-3.561	21.311
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	120.263	584.270
- în lei (ct. 5121), din care:	98	120.263	584.270
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102		91
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		91
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	44.475	4.780.903
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	39.987	4.232.156
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142		97.239
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	4.488	451.508
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	4.488	119.140
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145		331.026
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	146		1.342
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150		
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	151		

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	202.000	4.202.000
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159	202.000	4.202.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162		

Suma de control F30 : 51511534 / 177474251

*) 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 modificarile si completarile ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINESCU AUREL

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2011

- 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				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	162.666	2.369			165.035
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08					
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	162.666	2.369			165.035
Imobilizari financiare	11		60.000		X	60.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	162.666	62.369			225.035

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	13.102	53.972		67.074
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	13.102	53.972		67.074
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	13.102	53.972		67.074

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 : 1632654 / 177474251

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MARINESCU AUREL

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PEICA IONELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
privind activitatea economico-financiara a
SC CET 2010 REȘIȚA SRL
in anul 2011

Societatea **CET 2010 RESITA SRL** a fost infiinta in conformitate cu HCL 199/25.05.2010 si HCL 205/08.06.2010, avand obiect principal de activitate "Furnizarea de abur si aer conditionat – 3530", administrator dl. Aurel Marinescu si un capital social subscris și vărsat de 4.202.000 lei, repartizat dupa cum urmeaza:

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

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

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

Activitatea de baza a societatii este cea de productie si distributie a energiei termice si a apei calde si se desfasoara in cadrul a doua sectii:

- sectia CET – de producere energie termica si electrica
- sectia Termoficare – de distributie energie termica.

Pentru desfasurarea activitatii de distributie energie termica, societatii i-au fost concesionate punctele termice si retelele de distributie prin HCL nr. 185/08.06.2011.

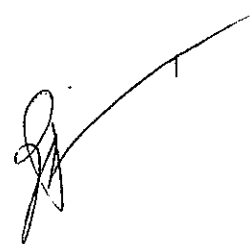
Incepand cu decembrie 2010, societatea detine licenta clasa 3 pentru serviciul public de alimentare cu energie termica.

La sfarsitul anului 2011 rezultate economico-financiare ale societatii au fost urmatoarele:

A.	- Venituri din exploatare	7.259.338 lei
	- Cheltuieli de exploatare	10.767.192 lei
	Rezultat din exploatare:	- 3.507.854 lei
B.	- Venituri financiare	201 lei
	- Cheltuieli financiare	0 lei
	Rezultat financiar:	201 lei
C.	Venituri totale:	7.259.539 lei
	Cheltuieli totale	10.767.192 lei
	Rezultat final:	- 3.507.653 lei

Situatia creantelor la 31.12.2011, se prezinta astfel:

- subventii acordate de admin.locala 655.586,19 lei
- compensare acordata de guvern 221.096,75 lei
- centre bugetare si Primaria 1.233.391,49 lei
- populatie 821.055,59 lei
- agenti economici, alti clienti 528.916,09 lei

Principalele datorii ale societății fata de furnizori la 31.12 2011, se prezinta astfel:

- EON GAZ	2.961.814,46 lei
- Furnizori investitii	422.400,28 lei
- ENEL	318.797,17 lei
- Aqua Caras	113.351,92 lei

Datoriile fata de bugetul de stat si bugetele de asigurari sociale sunt:

- contributii angajator	73.232,76 lei
- contributii salariatii	54.772 lei

O parte din aceste datorii , urmau să fie compensate cu TVA-ul de rambursat , care la 31.12.2011 , era de 46.594,09 lei.

La sfârșitul anului 2011 , redevența aferentă mijloacelor fixe aparținând domeniului public înregistra un sold de 157.500 lei .

La 31.12.2011, societatea înregistrează o pierdere contabilă de 3.507.652,97 lei datorat în principal , continuării producției și distribuției de energie termică prin utilizarea vechiului sistem .

Gradul redus de incasare al creanțelor de la centrele bugetare aflate în subordinea Primăriei Resita, precum și incasarea cu întârziere a sumelor repartizate de la bugetul de stat au determinat perturbări în activitatea societății, și implică și asupra nivelului de realizare a veniturilor.

De asemenea, lipsa lichidităților a determinat întârzieri la plata facturilor fata de furnizori și fata de bugetul de stat și de asigurari sociale, aceste întârzieri la plata angrenând majorări și penalități pentru neonorarea la termen a obligațiilor contractuale și fata de bugetele de stat și asigurari sociale, afectând negativ rezultatul exercitiului financiar 2011 prin creșterea cheltuielilor cu penalitățile. Astfel, la finele anului 2011, se înregistrează cheltuieli cu penalitățile și majorările în valoare de:

- majorări și penalități contractuale	2.761 lei.
---------------------------------------	------------

Nivelul ridicat al cheltuielilor materiale se datorează în principal majorărilor repetate a pretului combustibilului, în special de la începutul sezonului rece , când a crescut proporția cu gazul de import.

În conformitate cu programul "Termoficare 2006 – 2015 – caldura și confort", Consiliul Local al Municipiului Resita, a aprobat punerea în practică a proiectului "Reabilitare sistem de termoficare – minipuncte termice PT.18,PT.22, PT.29 în Municipiul Reșița ". În acest sens au fost demarate acțiuni de modernizare și eficientizare a sistemului centralizat de producere, distribuție și furnizare a energiei termice pentru încălzirea și prepararea apei calde menajere în zona PT.18 , sumele investite până în prezent fiind de 1,000 mil lei din fondurile Consiliului Local Resita și 1,500 mil lei din fonduri alocate de la guvern. Aceste investiții importante vor contribui la reducerea pierderilor în rețeaua de distribuție.

La începutul lunii noiembrie 2011 , societatea noastră a încheiat un contract în antrepriză , în calitate de executant cu S.C.Baltur Sib.SRL , pentru lucrarea „Transformare a opt puncte termice urbane în centrale termice de zonă în municipiul Reșița ” , proiect care odată realizat , va conduce la reducerea cheltuielilor de producere ,transport și distribuție a energiei termice în orașul nostru .

De asemenea, în paralel cu eforturile de reducere a pierderilor în sistemul de producție și distribuție a energiei termice, în societate se demarează acțiuni repetate pentru recuperarea creanțelor; în acest sens au fost emise somatii, întocmite grafice de esalonare la plata, s-a trecut chiar și la măsuri de debransare a celor care înregistrează întârzieri mari la plata.

Resita, 10.04.2011

ADMINISTRATOR

AUREL MARINESCU



RAPORT DE CONTROL AL CONTURILOR ANUALE SI CERTIFICARE**A BILANTULUI S.C.CET 2010 RESITA SRL PENTRU ANUL 2011**

Comisia de cenzori prin numita prin HCL 205/08.06.2010, am efectuat verificarea bilantului anual al S.C.CET 2010 RESITA SRL, Jud. Caras-Severin la 31 dec. 2011 care se refera la :

- Total activ	6.557.606 lei
- Cifra de afaceri	7.254.738 lei
- Rezultatul net al exercitiului(pierdere)	3.507.653 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 obtinand 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 platnici.
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 2010 precum si principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE**2.1 Note asupra bilantului**

Conform sarcinii trasate prin HCL 205/08.06.2010 de mai sus amintita au fost facute verificari intermediare, pe tot parcursul exercitiului, iar verificarea inchiderii anuale a fost facuta de noi in perioada 14.03.2012 - 31.03.2012.

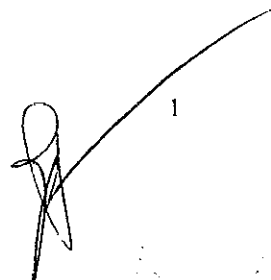
S-a verificat apoi corectitudinea formala si obiectiva a pozitiiilor din bilant, respectiv a contabilizarilor in conturi. Asupra unor verificari speciale vom raporta la analiza fiecarei pozitii din inchiderea anuala.

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 31.12.2011 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 31.12.2011 valoarea contabila a activelor imobilizate a fost de 157.961 lei .


1

2.1.2 Situatia stocurilor

Situatia stocurilor societatii la sfirsitul anului comparativ cu anul precedent evidentiaza o cre tere de 1.862.192 lei .

STOCURI	31.12.2010	31.12.2011
Materii prime, mteriale consumabile (Cont 300 + 301+302+303 - 308)	8.831	1.871.023
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	8.831	1.871.023

Valoarea stocurilor din balanta de verificare sint identice cu cele inscrite 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 31.12.2011 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

CREANTE	31.12.2010	31.12.2011
Cienti si conturi asimilate (ct.411+413+416+418-491)	66.674	2.583.363
Alte creante (ct.428+434+437+461+455 +463+441+4424+495+496+456)	0	1.339.587
Creante total	66.674	3.922.950

2.1.4 Situatia datoriilor

Inventarierea furnizorilor se prezinta astfel:

CONTURI	31.12.2010	31.12.2011
Furnizori si conturi asimilate (ct.401+403+404+408)	39.987	4.232.156
Cienti creditor(ct.419)		
Furnizori si asimilate total	39.987	4.232.156

Obligatiile fata de furnizori au fost inventariate la 31.12.2011. Conducerea societatii ne-a informat despre faptul ca au fost trimise si primite solicitari pentru confirmarea de solduri incercindu-se in limita posibilitatilor solutionarea acestora.

2.1.5 Alte datorii

SPECIFICATI	31.12.2011
Personal,asigurari si alte datorii in legatura cu personalul	217.820
Alte datorii	161.246
Sume datorate institutiilor de credit	0
Impozit profit	0
Tva neexigibil	169.681
Total	548.747

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 31.12.2011, despre care s-au facut mentiuni la Registrul Comertului s-a modificat in cursul anului 2011. Capitalul subscris si nevărsat ,este de 1.000.000 lei

Evolutia capitalurilor proprii in perioada raportata comparativ cu sfirsitul anului 2010 se prezinta astfel:

CAPITALURI PROPRII	31.12.2010	31.12.2011
Capitalul subscris si varsat (ct.1012)	202.000	4.202.000
Capitalul subscris și nevârsat (ct.1011)		1.000.000
Rezerve legale ct.106	5.056	5.056
Rezultatul exercitiului (ct.121-Pierdere) -2011	-	3.507.653
Rezultatul exercitiului (ct.121-Profit) - 2010	82.356	-
Rezultatul reportat (ct.117-Profit)		82.356
Total capitaluri proprii	284.412	1.776.703

Datele de deschidere concorda cu cele de închidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sînt identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2011.

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

lei					
Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	U/M	31.12.2010	31.12.2011
1	Lichiditate curenta	Active curente/ Datorii curente	%	1,32	1,34
2	Grad de îndatorare	Capital impr./ Capital propriu	%	0	0
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	%	1,32	1,37
4	Rentabilitate	Profit net/CA	%	0	-

În ceea ce privește lichiditatea rapidă, societatea se plasează la 0,95%. Pentru gradul de îndatorare nu există un termen de comparare, societatea neavînd 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	2010		2011	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Exploatare	609.900	512.173	7.259.338	10.767.192
Activitate financiară	0	0	201	0
Activitate exceptionala	0	0	0	0
Total	609.900	512.173	7.259.539	10.767.192
Rezultat brut (Profit)-2010	97.727			
Rezultat brut (Pierdere)-2011			3.507.653	

În activitatea de exploatare rezultatele sunt pozitive. În anul 2011 societatea nu a înregistrat venituri si cheltuieli extraordinare .

3.2. Volumul si structura rezultatelor

La sfârșitul anului 2011 societatea a înregistrat o pierdere de 3.507.653 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercitiului 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 12.04.2012

COMISIA DE CENZORI

Popa Cornelia

Lăuș Petru

Știopoeane Petru

.....
.....
.....

CAPITALURI PROPRII	31.12.2010	31.12.2011
Capitalul subscris si varsat (ct.1012)	202.000	4.202.000
Capitalul subscris ☐ i nevărsat (ct.1011)		1.000.000
Rezerve legale ct.106	5.056	5.056
Rezultatul exercitiului (ct.121-Pierdere) -2011	-	3.507.653
Rezultatul exercitiului (ct.121-Profit) - 2010	82.356	-
Rezultatul reportat (ct.117-Profit)		82.356
Total capitaluri proprii	284.412	1.776.703

Datele de deschidere concorda cu cele de inchidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sint identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2011.

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

lei					
Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	U/M	31.12.2010	31.12.2011
1	Lichiditate curenta	Active curente/ Datorii curente	%	1,32	1,34
2	Grad de indatorare	Capital impr./ Capital propriu	%	0	0
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	%	1,32	1,37
4	Rentabilitate	Profit net/CA	%	0	-

În ceea ce privește lichiditatea rapidă, societatea se plasează la 0,95%. 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	2010		2011	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Exploatare	609.900	512.173	7.259.338	10.767.192
Activitate financiară	0	0	201	0
Activitate exceptionala	0	0	0	0
Total	609.900	512.173	7.259.539	10.767.192
Rezultat brut (Profit)-2010	97.727		3.507.653	
Rezultat brut (Pierdere)-2011				

In activitatea de exploatare rezultatele sunt pozitive. In anul 2011 societatea nu a înregistrat venituri si cheltuieli extraordinare .

3.2. Volumul si structura rezultatelor

La sfârșitul anului 2011 societatea a înregistrat o pierdere de 3.507.653 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercitiului 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 .

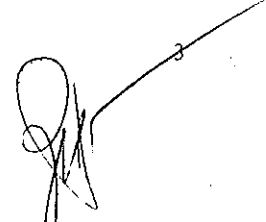
Resita, la data de 12.04.2012

COMISIA DE CENZORI

Popa Cornelia

Lăuș Petru

Știopoeane Petru

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2011

Denumirea elementului de imobilizare (*)	Valoare brută (**)				Ajustare de valoare (***)			
	1	2	3	4 = 1+2+3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	162.666	2.369	0	165.035	13.102	53.972	0	67.074
Alte instalatii, utilaje si mobilier	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare	0	60.000	0	60.000	0	0	0	0
TOTAL	162.666	62.369	0	225.035	13.102	53.972	0	57074

*) 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,
MARINESCU AUREL

Contabil Șef,
PEICA IONELA



NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2011

Denumirea provizionului *)	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienți neincasați	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate în bilanț la "Alte provizioane" trebuie descrise în notele explicative, dacă acestea sunt semnificative.

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

Nu s-au creat provizioane în cursul anului 2011

ADMINISTRATOR,

MARINESCU AUREL

S.C.CET 2010 REȘIȚA SRL



CONTABIL ȘEF,

PEICA IONELA

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) ÎN ANUL 2011

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

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

ADMINISTRATOR,

MARINESCU AUREL



CONTABIL ȘEF,

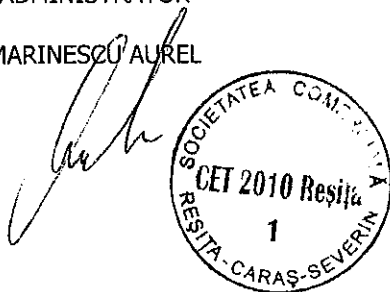
PEICA IONELA

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2011

Denumirea Indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	609.900	7.254.738
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	512.173	10.062.100
3. Cheltuielile activitatii de baza	512.173	9.493.184
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	275.471
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	293.445
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	97.727	-2.807.362
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	700.492
9. Alte venituri din exploatare	0	201
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	97.727	-3.507.653

ADMINISTRATOR
MARINESCU AUREL



CONTABIL ȘEF,
PEICA IONELA

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	3.922.950	3.922.950	0
clienti interni	2.583.363	2.583.363	0
Subvenții	876.683	876.683	0
TVA de rambursat	46.594	46.594	0
Avans salarii	0	0	0
Altele	416.310	416.310	0

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:	4.780.903	4.780.903	0	0
furnizori interni	3.809.756	3.809.756	0	0
furnizori imobiliz	422.400	422.400	0	0
contributii asigurari sociale	115.765	115.765	0	0
contributii somaj	3.375	3.375	0	0
impozit profit	0	0	0	0
impozit salarii	99	99	0	0
salarii	97.239	97.239	0	0
tva neexigibil	169.681	169.681	0	0
Redeventa	157.500	157.500	0	0
alte impozite si taxe	5.088	5.088	0	0
linie credit	0	0	0	0
rata leasing	0	0	0	0
dobanda leasing	0	0	0	0
catre asociati	0	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

Marinescu Aurel



Contabil Șef

Peica Ionela

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementările contabile aplicate la întocmirea 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		nu este cazul	
c) Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile		Da. ☒ Nu. ☐	
d) Valoarea reziduală pentru imobilizări stabilită în situația în care nu s-a găsit preț de achiziție sau costul de producție al acestora		nu este cazul	
e) Suma dobânzilor incluse în costul activelor imobilizate și circulanțe și al dărilor de fabricație		nu este cazul	
f) În cazul reevaluării imobilizărilor corporale, detalieri:		nu este cazul	
* elementele supuse reevaluării, precum și metodele prin care sunt determinate valorile rezultate în urma reevaluării;		nu este cazul	
* valoarea la cost istoric a imobilizărilor reevaluate;		nu este cazul	
* tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare;		nu este cazul	
* modificările rezervei din reevaluare:		nu este cazul	
* valoarea rezervei din reevaluare la începutul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului financiar;		nu este cazul	
* 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;		nu este cazul	
* valoarea rezervei din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar.		Da. ☐ Nu. ☒	
g) Activele fac obiectul ajustărilor excepționale de valoare exclusiv în scop fiscal		Da. ☐ Nu. ☐	
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate		nu este cazul	
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. ☐ Nu. ☒	
valoarea acestor diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.		nu este cazul	

CONTABIL ȘEF,
PEICA IONELA



ADMINISTRATOR,
MARINESCU AUREL

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricoror certificate de participare, valori mobiliare obligatiuni convertibile cu prezentarea informatiilor ce trebuie prezentate in subsecțiunea 82;	Nu.	X	nu este cazul	0	Valoare actiuni - 1:	0	Valoare actiuni - :	0
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;	4.202.000							
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise;	Numar:							
* au fost integral varsate								
* 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;	nu este cazul							
* numar de actiuni emise;	nu este cazul							
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;	nu este cazul							
* drepturi legate de distributie:	nu este cazul							
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;	nu este cazul							
* perioada de exercitare a drepturilor;	nu este cazul							
* pretul platit pentru actiunile distribuite;	nu este cazul							
f) obligatiuni emise:								
* tipul obligatiunilor emise;	nu este cazul							
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;	nu este cazul							
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:	nu este cazul							
* valoarea nominala;	nu este cazul							
* valoarea inregistrata in momentul platii.	nu este cazul							

CONTABIL ȘEF,

PEICA IONELA



ADMINISTRATOR,

Marinescu Aurel

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

		Nu.	X	nu este cazul			
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere;	Valoare						
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 creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului;							
	* rata dobanzii;						nu este cazul
	* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul
	* suma rambursata pana la acea data;						nu este cazul
	* obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;						nu este cazul
d) salariati:							
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				Conducere		7
					Executie		120
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;						
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;						
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.						

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 2011.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2011, comparativ cu cele din anul 2010 au fost urmatoarele:

	2010	2011
Cheltuielile cu salariile personalului	12.486,00	2.099.347,00
Cheltuieli cu tichete masa	0,00	0,00
Contributia unitatii la asigurarile sociale	3.486,00	581.663,00
TOTAL	15.972,00	2.681.010,00

Administrator ,

Marinescu Aurel

Contabil Şef,

Peica Ionela



EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6.399.645,00}{4.780.903,00} = 1,33858499$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)/Datorii curente	=	<table border="1"> <tr> <td>Active curente</td> <td>Stocuri</td> </tr> <tr> <td>6.399.645,00</td> <td>1.871.023,00</td> </tr> </table>	Active curente	Stocuri	6.399.645,00	1.871.023,00	=	0,94723152
Active curente	Stocuri							
6.399.645,00	1.871.023,00							

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	=	$\frac{0}{1776703} \times 100$	=	0
$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	=	$\frac{0}{1776703} \times 100$	=	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

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{1871023} = 0$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1871023}{0} \times 365 = 0$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.583.363}{7254738} \times 365 = 129,974025$$

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).

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{2.583.363}{422400} \times 365 = 2232,30941$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{7254738}{157961} = 45,9273998$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{7254738}{6557606} = 1,10630892$$

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{1776703} = 0$$

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

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{7254738} \times 100 = 0$$

ADMINISTRATOR,

Marinescu Aurel

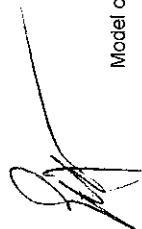


Contabil Șef,

Peica Ionela

ALTE INFORMAȚII

a) Informații privind prezentarea entității raportoare potrivit Subsecțiunii 8.2.1. 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 coroborat 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) Informații privind relațiile entității cu filiale, entitățile asociate sau cu alte entități în care societatea participă, cerute potrivit Subsecțiunii 8.2.2.				
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) Informații 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	0			
* impozitul pe profit rămas de plată.	0			
e) Cifra de afaceri:				
* pe segmente de activități	Comert	0	Servicii	0
* pe piețe geografice.	România	7254738	International	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanță în calculul prezentării 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;	nu este cazul			
* estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate să fie făcută.	nu este cazul			
g) Explicații despre valoarea și natura:				
* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul			
* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.	-			
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.				
i) Leasing financiar - informații:				
* descriere generală a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul			



* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.		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	nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de verificare, 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 garantiiilor de orice fel trebuie prezentate in notele explicative sub forma garantiiilor de orice fel trebuie prezentate in notele explicative. De asemenea, trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala.		nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilanț, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative. De asemenea, prezentarea 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 utilizatorilor situatiilor financiare.		nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate

in anul 2011 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	0
* Cheltuieli cu combustibilul	0
* Cheltuieli cu asigurari	0
* Amenzi penalitati	24
Total cheltuieli neimpozabile	24

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 diferentelor autoritati.

In cursul anului 2011 in societate a fost efectuat un control fiscal pentru formularele speciale la FMI și mai multe controale fiscale pentru TVA-ul de rambursat.



ADMINISTRATOR
MARINESCU AUREL

CONTABIL ȘEF
PEICA IONELA

Nota 11 - Stocuri

<i>Descriere</i>	31 dec	31 dec
	2010	2011
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	0	1.871.023
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)		
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
Total stocuri	0	1.871.023

ADMINISTRATOR
MARINESCU AUREL



CONTABIL ȘEF
Peica Ionela

Nota 12 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31 dec	31 dec
	2010	2011
Conturi la banci in lei	120263	584270
Numerar in casierie	231	21311
Numerar la sfarsitul perioadei	120494	605581
Cecuri de incasat		
Avansuri de trezorerie		
Alte valori		91
Conturi asimilate		91
Numerar si conturi asimilate	120.494	605.672

ADMINISTRATOR
MARINESCU AUREL



CONTABIL ȘEF
Peica Ionela

