

Hotărârea nr. 187
Din 25 Mai 2010
privind aprobarea bilanțului contabil și a contului
de profit și pierdere pe anul 2009
al S.C. CET ENERGOTERM S.A. Reșița

Consiliul Local al Municipiului Reșița, în calitate de acționar unic, întrunit în ședința ordinară din data de 25 Mai 2010.

Având în vedere expunerea de motive și raportul de specialitate al Direcției Economice privind aprobarea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere ale S.C. CET ENERGOTERM RESITA S.A. pe anul 2009, precum și rapoartele de avizare ale comisiilor de specialitate ale Consiliului Local;

Văzând raportul cenzorilor privind legalitatea operațiunilor contabile din situațiile financiare ale S.C. CET ENERGOTERM RESITA S.A.

În baza prevederilor art. 111, alin. 2, lit. e), al Legii 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991 privind contabilitatea, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul prevederilor art. 36, alin. 2, lit. a), alin. 3, lit. c), art. 45, alin. 1, art. 49, alin. 1, art. 115, alin. 1, lit. b), art. 115, 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 pierdere al S.C. CET ENERGOTERM RESITA SA pe anul 2009:

Venituri totale	32.356.541 lei
Cheltuieli totale	41.450.447 lei
Pierdere	9.108.573 lei

Art. 2. Hotărârea se comunică:

- Prefectului și Instituției Prefectului Județului Caraș-Severin;
- Primarului Municipiului Reșița;
- Direcției Economice;
- S.C. CET ENERGOTERM RESITA S.A.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
ANDERCA GHERGA TOMA



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR
BUCUR LUCIAN CORNEL



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

Tip situație financiară : BL

Entitatea		CET ENERGOTERM RESITA SA					
Adresa	Judet	Sector		Localitate			
	Caras-Severin			RESITA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	REV. DIN DECEMBRIE	I				0255224903	
Numar din registrul comertului		J11 297 2001		Cod unic de inregistrare		14217817	
Forma de proprietate		12-Societati comerciale cu capital integral de stat					

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	0	642
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	
5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05	0	
TOTAL (rd.01 la 05)	06	0	642
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	4.732.893	2.296.020
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	4.422.018	3.952.005
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	16.361	15.747
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	36.395	19.795
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	9.207.667	6.283.567
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	0	
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	0	

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	9.207.667	6.284.209
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	599.956	476.701
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	0	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	104	
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	600.060	476.701
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	9.900.326	11.774.419
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	0	
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	1.443.903	2.483.031
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	11.344.229	14.257.450
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	112.317	2.087.485
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	12.056.606	16.821.636
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	15.937	15.149
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	5.661.598
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	22.055.375	26.418.055
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42	0	
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	43	0	

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	2.049.784	45.216.599
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	24.105.159	77.296.252
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	-12.048.001	-60.472.477
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	-2.840.334	-54.188.268
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	10.051.973	1.125.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691* + 451)	53	0	
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54	0	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	31.020.958	
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	41.072.931	1.125.000
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 ²⁷⁾ + 1514 + 1518)	59	0	
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61	226.062	226.062
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	15.385	13.010
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	241.447	239.072
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	14.248.353	11.956.923
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66	0	
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	14.248.353	11.956.923
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	0	
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 108)	69	6.514	6.514

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	0	
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	0	
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	0	
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	0	
Acțiuni proprii (ct. 109)	75	0	
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	0	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	78	0	
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	79	37.114.598	58.394.194
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	80	0	0
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)	81	21.279.596	9.108.573
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	0	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	-44.139.327	-55.539.330
Patrimoniul public (ct. 1016)	84	0	
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	-44.139.327	-55.539.330

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

27) Acest cont apare la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 94/2001, precum și la cele care aplică prevederile pct. 92 (3) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Suma de control F10: 268515507 / 1655790668

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MARINESCU AUREL

Semnatura

Stampila unitatii



Numele și prenumele

PODINA RODICA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	20.869.819	16.400.309
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	17.092.620	11.574.452
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	0	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04	0	
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	3.777.199	4.825.857
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	41.345	587
Sold D	07	0	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08	0	
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	2.708.601	15.851.103
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	23.619.765	32.251.999
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	8.789.399	1.717.222
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	14.640.563	14.480.186
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	3.437.257	3.224.260
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	7.911	1.357
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	7.582.387	6.681.360
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	5.977.704	5.288.165
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	1.604.683	1.393.195
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	985.588	641.567
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	985.588	641.567
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	0	1.298.050
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	1.298.050
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	7.595.948	12.092.859
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	689.117	675.182
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	156.117	261.015
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	6.750.714	11.156.662
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28	0	
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29	0	

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	
- Venituri (ct.7812)	31	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	43.039.053	40.136.861
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	0	0
- Pierdere (rd. 32-10)	34	19.419.288	7.884.862
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36	0	
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38	0	
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	3.361	2.719
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40	0	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	3.858	101.823
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	7.219	104.542
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43	0	
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	
- Venituri (ct.786)	45	0	
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	1.697.368	1.305.201
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47	0	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	170.159	8.385
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	1.867.527	1.313.586
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	1.860.308	1.209.044
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	0	0
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	21.279.596	9.093.906
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	23.626.984	32.356.541
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	44.906.580	41.450.447

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59-58)	61	21.279.596	9.093.906
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	0	14.667
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	21.279.596	9.108.573

Suma de control F20: 622692885 / 1655790668

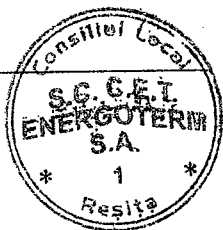
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MARINESCU AUREL

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PODINA RODICA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2009

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitati care au inregistrat profit		01	0		0
Unitati care au inregistrat pierdere		02	1		9.108.573

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	27.239.963	27.056.787	183.176
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	25.615.632	25.432.456	183.176
- peste 30 de zile		05	4.951.104	4.767.928	183.176
- peste 90 de zile		06	18.714.363	18.714.363	
- peste 1 an		07	1.950.165	1.950.165	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08	1.535.955	1.535.955	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		09	1.145.765	1.145.765	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10	318.337	318.337	
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11	45.949	45.949	
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12	25.904	25.904	
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14			
Obligatii restante fata de alti creditori		15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	52.421	52.421	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17	35.955	35.955	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante dupa 30 de zile		19			
- restante dupa 90 de zile		20			
- restante dupa 1 an		21			
Dobanzi restante		22			

III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		23	303		231

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51		
- acțiuni necotate	52		
- părți sociale	53		
- obligațiuni	54		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	18.639	16.301
- în lei (ct. 5311)	58	18.639	16.301
- în valută (ct. 5314)	59		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	93.678	2.071.184
- în lei (ct. 5121)	61	92.222	2.069.725
- în valută (ct. 5124)	62	1.456	1.459
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	65.193.475	78.434.262
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67		
- în lei	68		
- în valută	69		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70		
- în lei	71		
- în valută	72		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73		
- în lei	74		
- în valută	75		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	10.047.630	6.786.598
- în lei	77	6.750.000	4.500.000
- în valută	78	3.297.630	2.286.598
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	20.340.921	23.764.860
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	20.340.921	23.764.860
- în valută	85		

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-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 : 161571738 / 1655790668

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MARINESCU AUREL

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

PODINA RODICA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.02

**RAPORT DE CONTROL AL CONTURILOR ANUALE SI CERTIFICARE
A BILANTULUI S.C.CET ENERGOTERM S.A. RESITA 2009**

Comisia de cenzori prin numita prin Decizia Adunarii Generale a Actionarilor emisa potrivit art. 159 din Legea nr. 31/1990 in conformitate cu art. 114 aliniamentele 1,2 si 3 din acelasi act normativ, am efectuat verificarea bilantului anual al S.C.CET ENERGOTERM S.A. Resita, Jud. Caras-Severin la 31 dec. 2009 care se refera la :

- Total activ	23.105.845 lei
- Cifra de afaceri	16.403.028 lei
- Alte venituri din exploatare	15.851.103 lei
- Rezultatul net al exercitiului(pierdere)	9.108.573 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 METODELE 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 pct. 23 din Regulamentul aprobat prin H.G. 704/1993, Ordin MFP 2861/20.10.2009, Decizia 103/29.10.2009, 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, s-au constituit provizioane pentru clienti incerti si rau platnici, conform prevederilor art. 22, alin. 1, lit. c) ale Codului Fiscal in suma de 1.024.770,84 lei (cont 6814) si nu au fost cazuri de preluare la venituri a provizioanelor constituite anterior, societatea neapelind in anii precedenti la constituirea acestora.

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 2009 precum si principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

2.1 Note asupra bilantului

Conform sarcinii trasate prin Decizia de mai sus amintita au fost facute verificari intermediare, pe tot parcursul exercitiului, iar verificarea inchiderii anuale a fost facuta de noi in perioada 14.03.2010 - 31.03.2010.

In primul rind ne-am convins de concordanta dintre bilantul de inchidere al anului precedent si cel de deschidere pentru exercitiul incheiat, precum si de preluare corecta a soldurilor la 31 decembrie 2008 din balanta de verificare.

S-a verificat apoi corectitudinea formala si obiectiva a pozitiilor 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 31.12.2009 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 O.M.F.P. nr.1752 / 2005 si Ordin MFP 2861/20.10.2009.

In cursul anului 2009, urmare a HCL 43/24.02.2009 au fost vandute mijloace fixe in valoare de 81.283,91 lei, fara TVA, catre Primaria Municipiului Resita.

Raportat la intregul exercitiu financiar, pe cheltuieli s-au inregistrat amortizari de 641.567 lei, fata de 985.588 lei in anul precedent.

La 31.12.2008 valoarea ramasa contabila a activelor imobilizate a fost de 6.283.567 lei .

2.1.2 Situati stocurilor

Situati stocurilor societatii la sfirsitul anului comparativ cu anul precedent evidentiaza o scădere de 123.359 lei .

STOCURI	31.12.2008	31.12.2009
Materii prime, mteriale consumabile (Cont 300 + 301 - 308)	599.956	476.701
Socuri aflate la terti (ct.351+352+354+357+358)	0	0
Marfuri (cont 371 + 378 + 4428)	104	0
Ambalaje (cont 381 + 388 - 398)		0
Stocuri total	600.060	476.701

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 Situati creantelor

Creantele societatii la 31.12.2009 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

CREANTE	31.12.2008	31.12.2009
Clienti si conturi asimilate (ct.411+413+416+418-491)	9.900.326	11.774.419
Alte creante (ct.428+434+437+ +463+441+4427+495+496	1.443.903	2.483.031
Creante total	11.344.229	14.257.450

Situati creantelor societatii la finele exercitiului financiar 2009 evidentiaza o crestere de 2.913.221 lei, care se datoreaza in principal gradului redus de incasare de la institutiile bugetare. .

2.1.4 Situati datorilor

Inventarierea furnizorilor se prezinta astfel:

CONTURI	31.12.2008	31.12.2009
Furnizori si conturi asimilate (ct.401+403+404+408)	22.055.375	26.418.055
Clienti creditor(ct.419)		
Furnizori si asimilate total	22.055.375	26.418.055

Obligatiile fata de furnizori au fost inventariate la 31.12.2009. Conducerea societatii ne-a informat despre faptul ca au fost primite solicitari pentru confirmarea de solduri incercandu-se in limita posibilitatilor solutionarea acestora. Se constata o crestere a obligatiilor comerciale cu suma de 4.362.680 lei datorita lipsei lichiditatilor si penalitatilor contractuale calculate de furnizori.

2.1.5 Alte datorii

SPECIFICATII	31.12.2009
Personal, asigurari si alte datorii in legatura cu personalul	1.658.103
Alte datorii	43.068.566
Sume datorate institutiilor de credit	6.786.598
Taxa pe valoarea adaugata	358.174
Creditori diversi	2.169
Total	51.873.610

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

2.1.6 Capitaluri proprii

Capitalul social subscris si varsat in suma de 14.248.353 lei la 01.01.2009, despre care s-au facut mentiuni la Registrul Comertului s-a modificat in cursul anului 2009. Astfel prin HCL 44/24.02.2010 s-a hotarat diminuarea capitalului societatii cu suma de 2.291.427,80 lei, reprezentand aport in natura al actionarului unic, Consiliul Local al Municipiului Resita. La finele anului 2009 capitalul social este de 11.956.923,30 lei.

Evolutia capitalurilor proprii in perioada raportata comparativ cu sfirsitul anului 2008 se prezinta astfel:

CAPITALURI PROPRII	31.12.2008	31.12.2009
Capitalul subscris si varsat (ct.1012)	14.248.353	11.956.920
Rezerve din reevaluare ct.105	6.514	6.514
Rezultatul exercitiului (ct.121- Pierdere)	- 21.279.596	- 9.108.573
Rezultatul reportat (ct.117)	- 37.114.598	- 58.394.194
Total capitaluri proprii	- 44.139.327	- 55.539.333

Datele de deschidere concorda cu cele de inchidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sint identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2008.

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

lei					
Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	U/M	31.12.2008	31.12.2009
1	Lichiditate curenta	Active curente/ Datorii curente	%	0,50	0,2176
2	Grad de indatorare	Capital impr./ Capital propriu	%	- 22,773	- 2,548
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	%	0,33	0,32
4	Rentabilitate	Profit net/CA	%	-	-

În ceea ce privește lichiditatea rapidă, societatea se plasează sub minimul recomandat de 0,65%. Pentru gradul de îndatorare nu există un termen de comparare, capitalurile proprii fiind negative. Scăderea indicatorului de solvabilitate generală indică îndreptarea către situația incapacității de plată. Despre rentabilitate nu se pot face aprecieri , societatea înregistrând pierdere.

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	2008		2009	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Exploatare	23.619.765	43.039.053	32.254.718	40.136.861
Activitate financiara	7.219	1.867.527	101.823	1.313.586
Activitate exceptionala	0	0	0	0
Total	23.626.984	44.906.580	32.356.541	41.450.447
Rezultat (Profit/Pierdere)	- 21.279.596		- 9.108.573	

Atât în activitatea de exploatare cât și cea financiară, rezultatele sunt negative. In anul 2009 societatea nu a înregistrat venituri si cheltuieli extraordinare .

Fata de anul 2008 se constata o reducere a pierderii contabile inregistrata cu peste 60%. Aceasta reducere se datoreaza in primul rand cresterii veniturilor totale cu peste 37% fata de anul 2008, dar si reducerii cheltuielilor totale cu aprox. 8%.

Astel, in anul 2009, societatea a comercializat 80.000 certificate de emisii de carbon (EUR) la o valoare medie de 12,06 Euro/certificat obtinand venituri de 4.135.326 lei, iar din diferente favorabile de curs obtinandu-se venituri de 101.823 lei.

De asemenea, in conformitate de prevederile OUG 110/2009, societatea a beneficiat de un ajutor de stat in valoare de 8.000.000 lei, suma destinata exclusiv achitarii furnizorului de combustibil.

In ceea ce priveste cheltuielile, aproape la toate elementele se constata o reducere a cheltuielilor, astfel:

	2008	2009	Variatie	
	Cheltuieli	Cheltuieli	lei	%
Chelt materii prime si materiale consumabile	8.789.399	1.717.222	-7.072.177	- 80
Cheltuieli materiale (gaz)	14.640.560	14.480.186	- 160.374	- 1,1
Cheltuieli energie, apa	3.437.257	3.224.260	- 212.997	- 6,2
Cheltuieli cu personalul si asigurarile si prot. sociala	7.582.387	6.681.360	- 901.027	- 11,88
Cheltuieli cu amortizarile	985.588	641.567	- 344.021	- 34,91
Cheltuieli cu provizioanele pentru deprecierea creantelor	0	1.298.050	1.298.050	0
Cheltuieli cu penalit, majorari	6.750.714	11.156.552	4.405.838	65,26
Cheltuieli financiare	1.867.527	1.313.586	553.941	- 29,66

3.2. Volumul si structura rezultatelor

La sfârșitul anului 2009 societatea a înregistrat o pierdere de 9.108.573 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercițiului iar determinarea rezultatului impozabil 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. 1752/2005 și OMFP nr. 2374/2007 .

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

Resita, la data de 22.04.2010

COMISIA DE CENZORI

Popa Cornelia

Lauș Petru

Știupoane Petru

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
privind activitatea economico-financiara a
SC CET ENERGOTERM RESITA SA
in anul 2009

In anul 2009 administrarea societatii a fost asigurata Consiliul de Administratie format din 7 membrii numiti prin Hotararea Consiliului Local al municipiului Resita nr. 234/17.09.2008.

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de:

- director general - ing. Toader DANILA
- director executiv - jr. Constantin TARBUZAN
- director economic - ec. Rodica PODINA
- 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. 43/28.03.2006.

SC CET ENERGOTERM RESITA SA detine urmatoarele licente emise de ANRE:

- licenta pentru producerea de energie termica
- licenta pentru productie si transport energie electrica
- licenta pentru distributia de energie termica
- licenta pentru furnizare energie termica
- licenta pentru furnizare energie electrica.

La sfarsitul anului 2009 rezultate economico-financiare ale societatii au fost urmatoarele:

A.	- Venituri din exploatare	32.254.718 lei
	- Cheltuieli de exploatare	40.136.861 lei
	Rezultat din exploatare:	- 7.882.143 lei
B.	- Venituri financiare	101.823 lei
	- Cheltuieli financiare	1.313.586 lei
	Rezultat financiar:	- 1.211.763 lei
C.	Venituri totale:	32.356.541 lei
	Cheltuieli totale	41.465.114 lei
	Rezultat final:	- 9.108.573 lei

Fata de prevederile bugetului pentru anul 2009, veniturile au fost realizate in proportie de 94,37 % si se prezinta astfel:

	BVC 2009	Realizat	%
Energie electrica Mwh	16.000	0	0 %
Energie termica Gcal, din care:			
- populatie	28.020	23.099,64	82%
- ag. ec. pe circuit secundar	13.675	12.287,62	90%
- ag. ec. pe circuit primar	15.203	11.793,86	78%

Situatia creantelor la 31.12.2009, se prezinta astfel:

- subventii acordate de admin. locala 1.272.651,87 lei
- compensare acordata de guvern 1.008.608,17 lei
- centre bugetare si Primaria 6.695.507,07 lei

- populatie	1.537.476,21 lei
- agenti economici, alti clienti	4.566.174,56 lei

Principalele datorii ale societății fata de furnizori la 31.12.2009, se prezinta astfel:

- PETROM	12.660.486,25 lei
- Furnizori investitii	183.176,24 lei
- Furnizori en. Electrica PZU	1.861.771,00 lei
- Transelectrica	1.202.756,81 lei
- Aqua Caras	1.119.471,89 lei
- ANRS (pacura)	8.037.188,16 lei

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

- contributii angajator	1.609.774,65 lei
- contributii salariati	248.470,00 lei
- TVA de plata	229.888,80 lei.

Obligatiile fata de fondul de risc (credite garantate de stat - rate si dobanzi achitate de MFP, precum si majorari) la 31.12.2009 sunt 42.416.712,81 lei, din care :

- credite si dobanzi achitate de MFP	23.763.562,85 lei
- majorari aferente	18.653.149,96 lei.

De asemenea, la data de 31.12.2009, societatea inregistreaza obligatii fata de institutii financiare in valoare de 6.786.597,71 lei, reprezentand credite bancare pe termen lung, respectiv :

- credit BCR - 4.500.000 lei, perioada de rambursare pana in 2011, rate semestriale de 1.125.000 lei ; garantat in proportie de 80% de catre MFP
- credit AMN AMRO BANC - 2.286.597,71 lei, credit in USD, termen de rambursare 2010, garantat integral de MFP.

La 31.12.2009, societatea inregistreaza o pierdere contabila de 9.108.573 lei datorata realizarii veniturilor prevazute in BVC 2009 doar in proportie de 94,37 % si depasirii cheltuielilor 20,94 % fata de nivelul prevazut.

Gradul redus de incasare al creantelor de la centrele bugetare aflate in subordinea Primariei Resita, precum si incasarea cu intarziere a sumelor repartizate de la bugetul de stat au determinat perturbatii in activitatea societatii, si implicit si asupra nivelului de realizare a veniturilor.

De asemenea, lipsa lichiditatilor a determinat intarzieri la plata facturilor fata de furnizori si fata de bugetul de stat si de asigurari sociale, aceste intarzieri la plata angrenand majorari si penalitati pentru neonorarea la termen a obligatiilor contractuale si fata de bugetele de stat si asigurari sociale, afectand negativ rezultatul exercitiului financiar 2008 prin cresterea cheltuielilor cu penalitatile. Astfel, la finele anului 2009, se inregistreaza cheltuieli cu penalitatile si majorarile in valoare de:

- majorari pentru credite si dobanzi neachitate	8.195.055 lei
- majorari si penalitati contractuale	2.907.597 lei.

Nivelul ridicat al cheltuielilor materiale se datoreaza in principal majorarilor repetate a pretului combustibilului.

Totodata, strategia energetica locala cat si cea nationala deficitare pana la nivelul anului 2003, au condus la blocaje financiare ale societatii, aceasta (la fel ca si celelalte CET-uri din tara) fiind nevoita sa contracteze credite cu garantie guvernamentala pentru asigurarea combustibilului in sezoanele de iarna. Necontractarea in ultimele 3 sezoane, precum si neasigurarea altei surse de finantare a combustibilului au determinat accenturarea grava a blocajului cat si inregistrarea de intarzieri la plata a ratelor si dobanzilor scadente la creditele aflate in derulare.

In conformitate cu programul "Termoficare 2006 - 2015 - caldura si confort", Consiliul Local al Municipiului Resita, prin Hotararea 23/21.02.2006, completata cu Hotararea 22/27.02.2007 a aprobat "Strategia locala privind alimentarea cu energie termica a Municipiului Resita". In acest sens au fost demarate actiuni de modernizare si eficientizare a sistemului centralizat de productie, distributie si

furnizare a energiei termice pentru incalzirea si prepararea apei calde menajere, sumele investite pana in prezent fiind de 7,182 mil lei din fondurile Consiliului Local Resita si 16,3 mil lei din fonduri alocate de la guvern. Aceste investitii importante au contribuit la reducerea pierderilor in reseaua de distributie.

Proiectul de hotarare de guvern initiat pentru a se beneficia de prevederile OUG 116/2006. Proiectul a fost insusit de MIRA a fost respins de Ministerul Muncii. Drept urmare a fost continuat programul de restructurare conform prevederilor contractului colectiv de munca, program realizat in luna februarie 2009.

De asemenea, in societate se depun eforturi deosebite pentru recuperarea creantelor, fiind in derulare un numar de aprox 200 de procese atat cu asociatii de locatari/prorietari cat si agenti economici. Au fost emise somatii, intocmite grafice de esalonare la plata, s-a trecut chiar si la masuri de debransare a celor care inregistreaza intarzieri mari la plata.

Resita, 20.04.2010

CONSILIU DE ADMINISTRATIE

MARINESCU AUREL

SERBAN RADU

ION ROSCA

ADRIAN FLOREA

CORNEL PARVAN

MIRCEA DIOANCA

DANILA TOADER

Intocmit:

Dir. Gen. Adjunct

Toader DANILA

