

ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA

HOTARAREA NR. 155

Privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, a actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Consiliul Judetean Constanta intrunit in sedinta din data de 04.05. / 2012,
Avand in vedere :

- Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta;
- Raportul Directiei Buget - Finante;
- Situatiia Financiara Simplificata pe anul 2011 a S.C. D.P.P.J. S.R.L.;
- Raportul Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L.
- AVIZUL Comisiei de Specialitate de Studii, Prognoze Economico- Sociale, Buget Finante si Administrarea Domeniului Public si Privat al Judetului;
- AVIZUL Comisiei de Specialitate pentru Administratie Publica, Juridica, Apararea Ordinii Publice, Sanatate si Protectie Sociala.

Luand in considerare:

- Legea 326 / 2001, privind serviciile publice de gospodarie comunală ;
- O.G. 71 / 2002, actualizata , privind organizarea si functionarea serviciilor de administrare a domeniului public si privat de interes local ;
- Prevederile Art .8 din Statutul societatii aprobat prin H.C.J. nr. 118/2004 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Contractul de locatie de gestiune nr. 2769/2004;
- Legea 31/1990 republicata privind societatile comerciale;
- O.M.F.P. 3055/2009 privind aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;
- O.M.F.P. 1088/2004 privind reflectarea in contabilitate a unor operatiuni referitoare la acoperirea pierderii contabile;
- Decizia Consiliului de Administrare al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L., privind aprobarea Situatiei Financiare simplificate aferenta anului 2010 precum si Raportul Administratorului;

In temeiul dispozitiilor art.91 alin.1, lit.f) si ale art.97 din Legea nr.215/2001 republicata privind administratia publica locala, cu modificarile si completarile ulterioare:

HOTARASTE

Art.1 Se aproba Situatiile Financiare Anuale aferente anului 2011 ale S. C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., formate din:

- Formular 10 : Bilant
- Formular 20 : Cont de Profit si Pierdere;
- Formular 30 : Date informative;

- Formular 40 : Situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, Situatia provizioanelor pentru depreciere;
- Raportul Administratorului;
- Note aferente bilantului.

Art.2 Se aproba ca pierderea contabila inregistrata de societate in anul 2011, in suma de 121.556,99 lei sa fie acoperita prin diminuare de capital social;

Art.3 Se aproba actualizarea pretului contractului de locatie de gestiune aferent anului 2012, in cuantum de 4.443.123,36 lei RON /an (inclusiv TVA), cu emiterea facturii lunar.

Art.4 Se mandateaza Presedintele Consiliului Judetean Constanta si conducerea executiva a S.C. D.P.P.J. S.R.L. sa duca la indeplinire prezenta hotarare.

Art.5 Directia Administratie Publica Locala va transmite prezenta hotarare, Directiei Buget - Finante catre S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. in vederea punerii ei in aplicare, precum si Prefectului Judetului Constanta, spre stiinta.

Prezenta hotarare a fost adoptata cu 25 voturi pentru, — voturi impotriva si 8 abtineri.

CONSTANTA 04.05. /2012

PRESEDINTE
CONSTANTINESCU NICUSOR DANIEL

Contrasemneaza,
SECRETAR AL JUDETELUI
MARIANA BELU

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L. CONSTANTA

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2011

INTRODUCERE

S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. este o societate comerciala constituita in temeiul Legii 31 / 1990 republicata, avand ca Asociat Unic Judetul Constanta - Consiliul Judetean Constanta. Capitalul social este constituit in totalitate prin aport in numerar provenit din bugetul judetean.

Aportul de capital a fost scris si varsat in baza unor Hotarari ale Consiliului Judetean Constanta, hotarari care au fost adoptate cu respectarea dispozitiilor legale in materie.

S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. a fost infiintata avandu - se in vedere dispozitiile Art. 4 din Legea 215 / 2001, conform carora autonomia locala a unitatilor administrativ teritoriale , in speta a Consiliului Judetean Constanta este atat administrativa cat si financiara, exercitandu - se in baza si in limitele prevazute de lege .

Autonomia locala priveste organizarea, functionarea, competentele si atributiile, precum si gestionarea resurselor care potrivit legii, apartin comunei, orasului sau dupa caz judetului.

In acest sens, legiuitorul a conferit prin dispozitiile Art.5 alin.2 din Legea 215 / 2001 in sarcina administratiei publice locale, sa aiba initiative in toate domeniile, cu exceptia celor care sunt date in mod expres in competenta altor autoritati publice.

Astfel, in conformitate cu dispozitiile Art. 17 din Legea 215 / 2001, Consiliile Judetene : „Consiliile locale si consiliile judetene pot hotari asupra participarii cu capital sau cu bunuri, în numele si în interesul colectivitatilor locale pe care le reprezinta, la înfiintarea, functionarea si dezvoltarea unor organisme prestatoare de servicii publice si de utilitate publica de interes local sau judetean, în conditiile legii”, fapt certificat de altfel de dispozitiile art. 1 litera „ g” din acelasi act normativ.

Societatea noastra se afla in reorganizare din luna aprilie 2011 in conformitate cu Incheierea nr. 443/14.04.2011 pronuntata de Tribunalul Constanta.

Pana in acest moment, societatea a derulat 2 trimestre din planul de reorganizare si a efectuat integral platile stabilite prin programul de plati aprobat.

ACTIVITATEA DESFASURATA IN 2011

Societatea a desfasurat *pe parcursul anului 2011* urmatoarele activitati:

- Controlul intern se realizeaza in conformitate cu prevederile legale aplicabile de catre compartimentele de specialitate ale Consiliului Judetean Constanta;
- Asigurarea pazei imobilelor aflate in gestiunea societatii in care isi desfasoara activitatea institutiile publice de cultura (Teatre);

- Asigurarea serviciului de curatenie la imobilele aflate in gestiunea societatii in care isi desfasoara activitatea institutiile publice de cultura (Teatre);
- Inchirieri de imobile aflate in gestiunea societatii;
- Investitii constand in lucrari de reabilitari si modernizari la imobilele aflate in gestiunea societatii (Camine culturale, Gradinite, dispensare, etc.);

CAPITALUL SOCIAL AL SOCIETATII

- Capitalul social la inceputul anului 2011 a fost in suma de 18.718.312,42 lei, s-a diminuat cu suma de 17.463.719,60 lei si s-a majorat cu suma de 17.300.000 lei, capitalul social la sfarsitul anului 2012 a fost de 18.554.592,82.

DERULAREA CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE

Activitatile ce deriva din obligatiile asumate prin contractul de delegare a gestiunii sunt in principal urmatoarele :

- **Managementul** operatiunilor ce decurg din derularea activitatilor enuntate in continuare;
- Asigurarea pazei imobilelor aflate in gestiunea societatii;
- Asigurarea serviciului de **curatenie** la imobilele aflate in gestiunea societatii;
- **Reparatii la imobilele** aflate in gestiunea societatii, cauzate de situatii de urgenta (avarii instalatii electrice, instalatii termice, etc.);
- **Investitii** constand in lucrari de reabilitari si modernizari / constructii noi la imobilele / terenurile aflate in gestiunea societatii.

PREZENTAREA BILANTULUI SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI LA 31.12.2011

Situatia patrimoniului societatii la 31.12.2010 in comparatie cu anul precedent se prezinta astfel:

	2010	2011
A. ACTIVUL SOCIETATII	7.791.904	16.920.990
I. Active imobilizate	834.289	10.738.965
II. Stocuri	401	1.120
III. Creante	6.546.356	5.803.490
IV. Disponibilitati banesti	286.074	377.415
V. Repartizare profit	121.178	0
VI. Conturi de regularizare	3.606	0
B. PASIVUL SOCIETATII	7.791.904	16.920.990
VII. Capital si rezerve	22.278.474	21.714.755
VIII. Datorii totale	2.855.878	6.171.184
IX. Venituri in avans	94	
X. Profit/Pierdere reportata	17.463.720	10.843.392
XI. Profit contabil/pierdere	121.178	121.557

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE al societatii se prezinta astfel:

- Total venituri = 4.299.865,08 lei
 - Total Cheltuieli = 4.421.422,07 lei
 - Pierdere Exercitiu = 121.556,99 lei
- Pierdere contabilă înregistrată de societate în anul 2011 popunem a fi acoperita prin diminuarea de capital social;

RISURI SI INCERTITUDINI OPERATIONALE

Societatea isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei in vigoare, activitatea societatii fiind supusa in mod frecvent controalelor institutiilor statului (Directia de Administratie Fiscala, Curtea de Conturi), controale care prin definitia si natura lor implica un factor de risc in sensul ca exista posibilitatea aparitiei unor litigii cu autoritatile statului, ca urmare a existentei unor divergente in interpretarea actelor normative aplicabile, care pot avea ca si consecinta generala, înregistrarea sau stabilirea subiectiva de catre organele de control ale statului a unor prejudicii in sarcina societatii.

Un argument in sensul amplificarii gradului de risc si implicit a existentei unor premise de natura a fi catalogate ca incertitudini de natura operationala, au ca principala cauza modificarea permanenta a legislatiei aplicabile societatii .

Riscul fiscal constand in obligatiile suplimentare stabilite in mod constant de organele de inspectie in ultimii ani a fost mult diminuat, urmare a reconsiderarii procedurilor/practicilor fiscale, in sensul înregistrarii taxei pe valoare adaugata aferenta investitiilor efectuate la imobile in valoarea acestora si majorarea valorii de predare a imobilelor respective cu valoarea TVA-ului aferent.

Urmare a stabilirii unor obligatii suplimentare de catre organele fiscale in suma de 1.547.494,42 lei la care se adauga majorari si penalitati calculate conform prevederilor legale , se prefigureaza o situatie de incertitudine cu privire la includerea acestora in masa credala a societatii, stabilita in conformitate cu planul de reorganizare aprobat si confirmat .

EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA DATA BILANTULUI

Au aparut urmatoarele evenimente, care au relevanta asupra exercitiului financiar 2011 al societatii, astfel:

- Majorarea de capital social pentru anul 2011 (HCJ 19/16.01.2011) nu a fost integral varsata de catre A.G.A, fiind ramasa nevarsata suma de 1.700.000 lei, motiv pentru care conducerea societatii propune scoaterea acesteia din evidenta contabila;
- Organele fiscale au stabilit in sarcina societatii noastre o TVA suplimentara aferenta perioadei 2007 - 2008 in suma de 1.574.494,42 lei la care se adauga majorari si penalitati calculate conform prevederilor legale; decizia de impunere a fost contestata in termen legal de societatea noastra, procedura fiind in curs de derulare.

DATE DESPRE SALARIATI

Societatea are in prezent un numar de 21 salariati, angajati cu contracte individuale de munca pe perioada nedeterminata, structurati pe departamente, in functie de specificul activitatii desfasurate.

IMPACTUL ACTIVITATII ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

Activitatile desfasurate de catre societate, nu au impact semnificativ asupra mediului inconjurator, neexecutand acte de natura a aduce atingere legislatiei de profil.

DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A ACTIVITATII IN ANUL 2012

Activitatea societatii pentru anul 2012 consta in derularea obligatiilor ce deriva din contractul de locatie de gestiune, cat si a altor tipuri de activitati specifice obiectului de activitate al societatii. Aceste activitati au fost expuse si ulterior aprobate in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2012.

PROPUNEREA ACTUALIZARII TARIFULUI DE ADMINISTRARE ce deriva din contractul de locatie de gestiune

Legiuitorul a impus ca o consecinta a prestarilor de servicii publice ce deriva din contractul de locatie de gestiune, prin dispozitiile art.39 alin.1 din O.G. 71/2002, perceperea unor preturi si/sau tarife pentru plata serviciilor prestate.

S.C. D.P.P.J. S.R.L. va supune spre analiza o propunere de actualizare a pretului contractului expusa la capitolul urmator .

FUNDAMENTAREA SI APROBAREA ACTUALIZARII PRETULUI CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE

Luand in considerare dispozitiile art.39 alin(1) din O.G. 71/2002, va inaintam structura de deviz a tarifului de administrare pentru anul 2012, cu facturare lunara.

Tariful de administrare pentru anul 2012 urmeaza a fi modificat functie de hotararea asociatului unic privitoare la sursele de rambursare aferente obligatiilor fiscale stabilite suplimentar, precizate la capitolul "evenimente importante aparute dupa data bilantului", esalonat pe perioada ramasa de executat din planul de reorganizare al societatii.

STRUCTURA DEVIZ/CALCULATIE PENTRU FUNDAMENTARE TARIF ADMINISTRARE - an 2012

ELEMENT DE DEVIZ	VALOARE LEI
CHELTUIELI MATERIALE	230.300,00

materiale auxiliare	30.000,00
combustibili	135.000,00
piese de schimb/obiecte inventar	27.300,00
alte materiale nestocate	38.000,00
UTILITATI	85.000,00
energie electrica si termica si consum apa	85.000,00
CONSUMURI EXTERNE	1.172.500,00
reparatii curente	20.000,00
colaboratori externi	80.000,00
telefonie	15.000,00
comisioane bancare	7.500,00
servicii terti	1.050.000,00
CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.050.000,00
remuneratii brute	820.000,00
asigurari si contributii salariale	230.000,00
IMPOZITE SI TAXE	800.000,00
alte impozite si taxe	800.000,00
AMORTIZARI	100.000,00
CHELTUIELI GENERALE	3.437.800,00
cheltuieli din exploatare	41.000,00
TOTAL BAZA de CALCUL DEVIZ	3.478.800,00
Profit 3%	104.364,00
TOTAL SERVICII	3.583.164,00
TVA 24%	859.956,36
TOTAL DEVIZ PE AN	4.443.123,36

PROPUNERI

In conformitate cu dispozitiile Legii 31/1990 privind societatile comerciale, conducerea societatii propune Asociatului Unic urmatoarele :

1. aprobarea situatiilor financiare anuale ale societatii aferente anului 2011;
2. aprobarea acoperirii pierderii in suma de 121.556,99 lei prin diminuarea de capital social conform prevederilor legii 31/1990 privind societatile comerciale;
3. aprobarea tarifului de administrare pentru anul 2012 asa cum a fost fundamentat prin prezentul raport.

**ADMINISTRATOR SPECIAL,
IONUT CRISTIAN CLIPEA**

Tip situație financiară : BS

Anul 2011

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala

Entitatea SC DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN SRL

Adresa

Judet	Sector	Localitate				
Constanta		CONSTANTA				
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
ALEEA MAGNOLIEI	2	L4			0241488523	

Număr din registrul comertului J13 6937 2004

Cod unic de inregistrare 1 6 5 8 4 3 1 3

Forma de proprietate 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

 Situații financiare anuale
 Raportări anuale
 Forma lungă
 Forma prescurtată
 Forma simplificată

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 entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

10.749.806

Profit/ pierdere

-121.557

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnătura
si stampila

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Semnătura _____

Nr.de inregistrare în organismul profesional:

77 - 19.08.2005

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	18.270	119.743
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	816.019	10.619.222
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	834.289	10.738.965
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	401	1.120
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	6.546.356	5.803.490
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	286.074	377.415
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	6.832.831	6.182.025
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	3.606	
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	2.855.878	6.134.871
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	3.980.465	47.154
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	4.814.754	10.786.119
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		36.313
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care :	16	94	
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18	94	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	94	
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	21.818.312	21.254.593
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	18.718.312	18.554.593
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	3.100.000	2.700.000
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		27		
IV. REZERVE (ct.106)		28	460.162	460.162
Acțiuni proprii (ct. 109)		29		
Câștiguri 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		
	SOLD D (ct. 117)	33	17.463.720	10.843.392
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	34	121.178	0
	SOLD D (ct. 121)	35		121.557
Repartizarea profitului (ct. 129)		36	121.178	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)		37	4.814.754	10.749.806
Patrimoniul public (ct. 1016)		38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38) (rd.39=13-14-15-17-20-21)		39	4.814.754	10.749.806

Suma de control F10 : 224701941 / 623158166

*) 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,

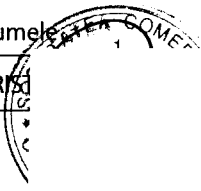
INTOCMIT,

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTINA

Semnătura _____

Stampila unității



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare

77 - 19.08.2005

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	2.564.660	2.753.079
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.564.660	2.753.079
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	92.991	6.489
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	2.657.651	2.759.568
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	116.934	195.456
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	6.502	277.828
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	251.281	144.590
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		267
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	698.302	1.025.753
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	531.969	800.424
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	166.333	225.329
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	127.429	96.680
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	127.429	96.680
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	314.899	-1.540.215
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	314.899	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		1.540.215
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	923.854	2.679.984
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	874.384	2.329.925
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	49.075	306.623

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	395	43.436
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	2.439.201	2.879.809
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	218.450	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	120.241
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	283	50
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	200	32
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	483	82
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	3.389	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	82	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	3.471	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	82
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	2.988	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	215.462	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	120.159
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	2.658.134	2.759.650
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.442.672	2.879.809

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	215.462	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	120.159
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	94.284	1.398
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	121.178	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	121.557

Suma de control F20 : 46297604 / 623158166

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Semnătura _____

Stampila unității

Numele și prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregi:

77 - 19.08.2005

ul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2011

Formular 30

- 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		121.557
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	3.135.884	3.135.884	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	1.038.594	1.038.594	
- peste 30 de zile	05	1.024.078	1.024.078	
- peste 90 de zile	06	14.516	14.516	
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	2.097.290	2.097.290	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23		18	19
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24		24	21

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		
- 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		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48		
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		

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		
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 organismele 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		66		
- 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	130.078	500.420
-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		68.359
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	4.696.772	2.601.735
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)		73		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)		74	4.696.772	2.601.735
- subvenții de încasat(ct.445)		75		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)		76		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)		77		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile 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	3.258.861	2.700.000
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)		81	3.100.000	2.700.000

- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	158.861	
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		
- actiuni emise de nerezidenti	91		
- obligatiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	104.729	62.218
- în lei (ct. 5311)	95	104.729	62.218
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	119.804	255.798
- în lei (ct. 5121), din care:	98	119.804	255.798
- 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		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- 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	2.855.972	6.118.587
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- in lei	110		
- in 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		
- in lei	116		
- in 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		
- in lei	122		
- in 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		
- in lei	128		
-in 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		
- in lei	134		
- in 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie 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	118.218	2.164.661
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	38.891	96.461
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	2.698.769	3.714.925
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	24.360	33.932
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	945.113	1.583.703
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147	1.729.296	2.097.290
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	94	142.540
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in 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	94	142.540
- 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	18.718.312	18.554.593
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159	18.718.312	18.554.593
- 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	71.280	6.530

Suma de control F30 : 142170117 / 623158166

*) 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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnatura

Calitatea

Stampila unitatii

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77 - 19.08.2005

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	482			X	482
Alte imobilizari	02	45.983	127.158		X	173.141
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	46.465	127.158		X	173.623
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	619.367	13.031.220	7.764.920		5.885.667
Instalatii tehnice si masini	07	1.359.775	124.596	31.520		1.452.851
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	236.370	21.669	37.598		220.441
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	146.154	17.614.788	13.153.156	X	4.607.786
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.361.666	30.792.273	20.987.194		12.166.745
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	2.408.131	30.919.431	20.987.194		12.340.368

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	166	131		297
Alte imobilizari	14	28.029	25.554		53.583
TOTAL (rd.13 +14)	15	28.195	25.685		53.880
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	61.363	23.535		84.898
Instalatii tehnice si masini	18	1.278.152	41.172	31.520	1.287.804
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	206.132	6.288	37.599	174.821
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.545.647	70.995	69.119	1.547.523
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.573.842	96.680	69.119	1.601.403

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 : 209988504 / 623158166

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Semnătura _____

Stampila unității

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare

77 - 19.08.2005

rofesional: _____

Formular
VALIDAT

SC DPPJ SRL

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2011

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru deprecere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	46.465	127.158	0	173.623	28.195	25.685		53.880
Constructii	619.367	13.031.220	7.764.920	5.885.667	61.363	23.535	0	84.898
Instalatii tehnice si masini	1.359.775	124.596	31.520	1.452.851	1.278.152	41.172	31.520	1.287.804
Alte instalatii, utilaje si mobilier	236.370	21.669	37.598	220.441	206.132	6.288	37.599	174.821
Imobiliz corp in curs	146.154	17.614.788	13.153.156	4.607.786				
Imobilizari financiare	0			0				0
TOTAL	2.408.131	30.919.431	20.987.194		1.573.842	96.680	69.119	

Director General

Director Economic,

SC DPPJ SRL

NOTA 2

PROVIZIOANE IN ANUL 2011

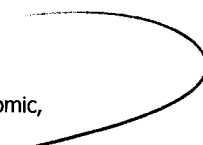
Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru depreciere clienti	1.225.316		1.225.316	0
Provizioane pt depreciere TVA	314.899	0	314.899	0
TOTAL	1.540.215	0	1.540.215	0

lei

Director General,



Director Economic,



SC DPPJ SRL

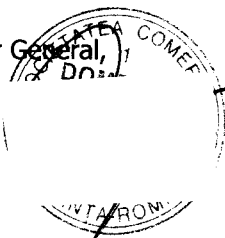
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2011

lei

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

Director General,



Director
Economic,

SC DPPJ SRL

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2011

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.564.660	2.753.079
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2.439.201	2.879.809
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.439.201	2.879.809
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	125.459	-126.730
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	92.991	6.489
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	218.450	-120.241

Director General,

Director Economic,

SITUATIA CREANTELOR SI A 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:	5.803.490	5.803.490	0
clienti interni	500.420	500.420	0
TVA de rambursat	2.601.733	2.601.733	0
debitori diversi	1.337	1.337	
decontari cu asoc	2.700.000	2.700.000	0
tva neexigibila	0	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:	6.171.184	6.171.184		
furnizori	1.022.834	1.022.834	0	0
furnizori imobiliz	1.141.826	1.141.826	0	0
contributii asigurari sociale	32.955	32.955	0	0
contributii somaj	977	977	0	0
impozit profit	159.668	159.668	0	0
impozit salarii	10.344	10.344	0	0
salarii	54.653	54.653	0	0
creditori diversi	191.812	191.812	0	0
alte datorii catre salariati	41.185	41.185		
garantii licitatie	3.326	3.326	0	0
tva de plata	1.413.691	1.413.691		
alte datorii catre buget	2.097.290	2.097.290		
poprii salarii	623	623		

Director General,

Director Economic,

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.							
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:							
	* natura;						
	* motivele;						
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.						
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile				Da.		Nu.	
	* comentarii relevante						
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.							
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.							
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detalii:							
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;							
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;							
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;							
* modificarile rezervei din reevaluare:							
	* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;						
	* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;						
	* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;						
	* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.						
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal				Da.		Nu.	
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate							
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului				Da.		Nu.	
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.							

Director General,



Director
 Economic,

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
Da.			Nu.		
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise					
		Numar:		Valoare actiuni - 1:	Valoare actiuni - 2:
* 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;				
	* numar de actiuni emise;				
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				
	* drepturi legate de distributie:				
	* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				
	* perioada de exercitare a drepturilor;				
	* pretul platit pentru actiunile distribuite;				
f) obligatiuni emise:					
	* tipul obligatiunilor emise;				
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				
	* valoarea nominala;				
	* valoarea inregistrata in momentul platii.				

Director General,



Director
 Economic,

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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.		Nu.				
	Valoare					6530
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
	valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administratie		Conducere		Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
	* rata dobanzii;					
	* principalele clauze ale creditului;					
	* suma rambursata pana la acea data;					
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:						
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere			3
			Executie			18
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				803490	
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;				225329	
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					

Director General 

Director
 Economic, 

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6182025}{6134871} = 1,007686$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6182025 - 1120}{6134871} = 1,007504$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \underline{\hspace{2cm}}$$
$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \underline{\hspace{2cm}}$$

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \underline{\hspace{2cm}} =$$

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

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

sau

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

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

* 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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{10095941}{2753079} \times 365 = 1339 \text{ zile}$$

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).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{10095941}{483204} \times 365 = 7626 \text{ zile}$$

Director General,



Director
Economic,

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

In perioada 01.01.2011 - 31.12.2011, SC DPPJ SRL a desfasurat activitati de reabilitare si modernizare imobile aflate in judetul Constanta, cat si administrare imobile aflate in gestiunea unitatii.

b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile	
* impozitul pe profit ramas de plata.	159668

e) Cifra de afaceri:

* pe segmente de activitati	Comert	Servicii	Lucrari
* pe pietele geografice.	Romania	2753079	International

f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - Informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

* natura evenimentului;	
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	

g) Explicatii despre valoarea si natura:

* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

i) Leasing financiar - informatii:

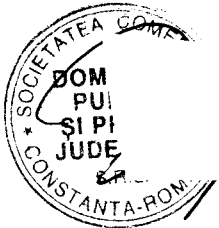
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	

1. Leasing financiar - evidentiari: Descriere generala a contractelor importante de leasing:

* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	
--	--

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

Director General,



Director
Economic,

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L. CONSTANTA
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2011

INTRODUCERE

S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. este o societate comerciala constituita in temeiul Legii 31 / 1990 republicata, avand ca Asociat Unic Judetul Constanta - Consiliul Judetean Constanta. Capitalul social este constituit in totalitate prin aport in numerar provenit din bugetul judetean.

Aportul de capital a fost subscris si varsat in baza unor Hotarari ale Consiliului Judetean Constanta, hotarari care au fost adoptate cu respectarea dispozitiilor legale in materie.

S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. a fost infiintata avandu - se in vedere dispozitiile Art. 4 din Legea 215 / 2001, conform carora autonomia locala a unitatilor administrativ teritoriale , in speta a Consiliului Judetean Constanta este atat administrativa cat si financiara, exercitandu - se in baza si in limitele prevazute de lege .

Autonomia locala priveste organizarea, functionarea, competentele si atributiile, precum si gestionarea resurselor care potrivit legii, apartin comunei, orasului sau dupa caz judetului.

In acest sens, legiuitorul a conferit prin dispozitiile Art.5 alin.2 din Legea 215 / 2001 in sarcina administratiei publice locale, sa aiba initiative in toate domeniile, cu exceptia celor care sunt date in mod expres in competenta altor autoritati publice.

Astfel, in conformitate cu dispozitiile Art. 17 din Legea 215 / 2001, Consiliile Judetene : „Consiliile locale si consiliile judetene pot hotari asupra participarii cu capital sau cu bunuri, în numele si în interesul colectivitatilor locale pe care le reprezinta, la înfiintarea, functionarea si dezvoltarea unor organisme prestatoare de servicii publice si de utilitate publica de interes local sau judetean, în conditiile legii”, fapt certificat de altfel de dispozitiile art. 1 litera „ g” din acelasi act normativ.

Societatea noastra se afla in reorganizare din luna aprilie 2011 in conformitate cu Incheierea nr. 443/14.04.2011 pronuntata de Tribunalul Constanta.

Pana in acest moment, societatea a derulat 2 trimestre din planul de reorganizare si a efectuat integral platile stabilite prin programul de plati aprobat.

ACTIVITATEA DESFASURATA IN 2011

Societatea a desfasurat *pe parcursul anului 2011* urmatoarele activitati:

- Controlul intern se realizeaza in conformitate cu prevederile legale aplicabile de catre compartimentele de specialitate ale Consiliului Judetean Constanta;
- Asigurarea pazei imobilelor aflate in gestiunea societatii in care isi desfasoara activitatea institutiile publice de cultura (Teatre);

- Asigurarea serviciului de curatenie la imobilele aflate in gestiunea societatii in care isi desfasoara activitatea institutiile publice de cultura (Teatre);
- Inchirieri de imobile aflate in gestiunea societatii;
- Investitii constand in lucrari de reabilitari si modernizari la imobilele aflate in gestiunea societatii (Camine culturale, Gradinite, dispensare, etc.);

CAPITALUL SOCIAL AL SOCIETATII

- Capitalul social la inceputul anului 2011 a fost in suma de 18.718.312,42 lei, s-a diminuat cu suma de 17.463.719,60 lei si s-a majorat cu suma de 17.300.000 lei, capitalul social la sfarsitul anului 2012 a fost de 18.554.592,82.

DERULAREA CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE

Activitatile ce deriva din obligatiile asumate prin contractul de delegare a gestiunii sunt in principal urmatoarele :

- **Managementul** operatiunilor ce decurg din derularea activitatilor enuntate in continuare;
- Asigurarea **pazei** imobilelor aflate in gestiunea societatii;
- Asigurarea serviciului de **curatenie** la imobilele aflate in gestiunea societatii;
- **Reparatii la imobilele** aflate in gestiunea societatii, cauzate de situatii de urgenta (avarii instalatii electrice, instalatii termice, etc.);
- **Investitii** constand in lucrari de reabilitari si modernizari / constructii noi la imobilele / terenurile aflate in gestiunea societatii.

PREZENTAREA BILANTULUI SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI LA 31.12.2011

Situatia patrimoniului societatii la 31.12.2010 in comparatie cu anul precedent se prezinta astfel:

	2010	2011
A. ACTIVUL SOCIETATII	7.791.904	16.920.990
I. Active imobilizate	834.289	10.738.965
II. Stocuri	401	1.120
III. Creante	6.546.356	5.803.490
IV. Disponibilitati banesti	286.074	377.415
V. Repartizare profit	121.178	0
VI. Conturi de regularizare	3.606	0
B. PASIVUL SOCIETATII	7.791.904	16.920.990
VII. Capital si rezerve	22.278.474	21.714.755
VIII. Datorii totale	2.855.878	6.171.184
IX. Venituri in avans	94	
X. Profit/Pierdere reportata	17.463.720	10.843.392
XI. Profit contabil/pierdere	121.178	121.557

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE al societatii se prezinta astfel:

- Total venituri = 4.299.865,08 lei
 - Total Cheltuieli = 4.421.422,07 lei
 - Pierdere Exercitiu = 121.556,99 lei
- **Pierdere contabila inregistrata de societate in anul 2011 popunem a fi acoperita prin diminuarea de capital social;**

RISCURI SI INCERTITUDINI OPERATIONALE

Societatea isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei in vigoare, activitatea societatii fiind supusa in mod frecvent controalelor institutiilor statului (Directia de Administratie Fiscala, Curtea de Conturi), controale care prin definitia si natura lor implica un factor de risc in sensul ca exista posibilitatea aparitiei unor litigii cu autoritatile statului, ca urmare a existentei unor divergente in interpretarea actelor normative aplicabile, care pot avea ca si consecinta generala, inregistrarea sau stabilirea subiectiva de catre organele de control ale statului a unor prejudicii in sarcina societatii.

Un argument in sensul amplificarii gradului de risc si implicit a existentei unor premise de natura a fi catalogate ca incertitudini de natura operationala, au ca principala cauza modificarea permanenta a legislatiei aplicabile societatii .

Riscul fiscal constand in obligatiile suplimentare stabilite in mod constant de organele de inspectie in ultimii ani a fost mult diminuat, urmare a reconsiderarii procedurilor/practicilor fiscale, in sensul inregistrarii taxei pe valoare adaugata aferenta investitiilor efectuate la imobile in valoarea acestora si majorarea valorii de predare a imobilelor respective cu valoarea TVA-ului aferent.

Urmare a stabilirii unor obligatii suplimentare de catre organele fiscale in suma de 1.547.494,42 lei la care se adauga majorari si penalitati calculate conform prevederilor legale , se prefigureaza o situatie de incertitudine cu privire la includerea acestora in masa credala a societatii, stabilita in conformitate cu planul de reorganizare aprobat si confirmat .

EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA DATA BILANTULUI

Au aparut urmatoarele evenimente, care au relevanta asupra exercitiului financiar 2011 al societatii, astfel:

- Majorarea de capital social pentru anul 2011 (HCJ 19/16.01.2011) nu a fost integral varsata de catre A.G.A, fiind ramasa nevarsata suma de 1.700.000 lei, motiv pentru care conducerea societatii propune scoaterea acesteia din evidenta contabila;
- Organele fiscale au stabilit in sarcina societatii noastre o TVA suplimentara aferenta perioadei 2007 - 2008 in suma de 1.574.494,42 lei la care se adauga majorari si penalitati calculate conform prevederilor legale; decizia de impunere a fost contestata in termen legal de societatea noastra, procedura fiind in curs de derulare.

DATE DESPRE SALARIATI

Societatea are in prezent un numar de 21 salariati, angajati cu contracte individuale de munca pe perioada nedeterminata, structurati pe departamente, in functie de specificul activitatii desfasurate.

IMPACTUL ACTIVITATII ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

Activitatile desfasurate de catre societate, nu au impact semnificativ asupra mediului inconjurator, neexecutand acte de natura a aduce atingere legislatiei de profil.

DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A ACTIVITATII IN ANUL 2012

Activitatea societatii pentru anul 2012 consta in derularea obligatiilor ce deriva din contractul de locatie de gestiune, cat si a altor tipuri de activitati specifice obiectului de activitate al societatii. Aceste activitati au fost expuse si ulterior aprobate in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2012.

PROPUNEREA ACTUALIZARII TARIFULUI DE ADMINISTRARE ce deriva din contractul de locatie de gestiune

Legiuitorul a impus ca o consecinta a prestarilor de servicii publice ce deriva din contractul de locatie de gestiune, prin dispozitiile art.39 alin.1 din O.G. 71/2002, perceperea unor preturi si/sau tarife pentru plata serviciilor prestate.

S.C. D.P.P.J. S.R.L. va supune spre analiza o propunere de actualizare a pretului contractului expusa la capitolul urmator .

FUNDAMENTAREA SI APROBAREA ACTUALIZARII PRETULUI CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE

Luand in considerare dispozitiile art.39 alin(1) din O.G. 71/2002, va inaintam structura de deviz a tarifului de administrare pentru anul 2012, cu facturare lunara.

Tariful de administrare pentru anul 2012 urmeaza a fi modificat functie de hotararea asociatului unic privitoare la sursele de rambursare aferente obligatiilor fiscale stabilite suplimentar, precizate la capitolul "evenimente importante aparute dupa data bilantului", esalonat pe perioada ramasa de executat din planul de reorganizare al societatii.

STRUCTURA DEVIZ/CALCULATIE PENTRU FUNDAMENTARE TARIF ADMINISTRARE - an 2012

ELEMENT DE DEVIZ	VALOARE LEI
CHELTUIELI MATERIALE	230.300,00

materiale auxiliare	30.000,00
combustibili	135.000,00
piese de schimb/ obiecte inventar	27.300,00
alte materiale nestocate	38.000,00
UTILITATI	85.000,00
energie electrica si termica si consum apa	85.000,00
CONSUMURI EXTERNE	1.172.500,00
reparatii curente	20.000,00
colaboratori externi	80.000,00
telefonie	15.000,00
comisioane bancare	7.500,00
servicii terti	1.050.000,00
CHELTUIELI CU PERSONALUL	1.050.000,00
remuneratii brute	820.000,00
asigurari si contributii salariale	230.000,00
IMPOZITE SI TAXE	800.000,00
alte impozite si taxe	800.000,00
AMORTIZARI	100.000,00
CHELTUIELI GENERALE	3.437.800,00
cheltuieli din exploatare	41.000,00
TOTAL BAZA de CALCUL DEVIZ	3.478.800,00
Profit 3%	104.364,00
TOTAL SERVICII	3.583.164,00
TVA 24%	859.956,36
TOTAL DEVIZ PE AN	4.443.123,36

PROPUNERI

In conformitate cu dispozitiile Legii 31/1990 privind societatile comerciale, conducerea societatii propune Asociatului Unic urmatoarele :

1. aprobarea situatiilor financiare anuale ale societatii aferente anului 2011;
2. aprobarea acoperirii pierderii in suma de 121.556,99 lei prin diminuarea de capital social conform prevederilor legii 31/1990 privind societatile comerciale;
3. aprobarea tarifului de administrare pentru anul 2012 asa cum a fost fundamentat prin prezentul raport.

ADMINISTRATOR SPECIAL,
IONUȚ CRISTINA CLIPEA

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
COMISIA STUDII, PROGNOZE ECONOMICO-SOCIALE,
BUGET – FINANTE SI ADMINISTRAREA DOMENIULUI
PUBLIC SI PRIVAT AL JUDETULUI**

AVIZ

Comisia de studii, prognoze economico-sociale, buget – finante si administrarea domeniului public si privat al judetului, analizand Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta si Raportul Directiei Buget – Finante privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale ale societatii la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, al actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune, al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., avizeaza FAVORABIL prezentul proiect de hotarare.

04.05.2012

PRESEDINTE COMISIE

15

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
COMISIA DE SPECIALITATE PENTRU ADMINISTRATIE PUBLICA,
JURIDICA, APARAREA ORDINII PUBLICE,
SANATATE SI PROTECTIE SOCIALA**

AVIZ

Comisia de specialitate pentru administratie publica, juridica, apararea ordinii publice, sanatate si protectie sociala analizand Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta si Raportul Directiei Buget – Finante privind aprobarea **Situatiilor Financiare Anuale ale societatii la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, al actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.**, avizeaza **FAVORABIL** prezentul proiect de hotarare.

04.05.2012

PRESEDINTE COMISIE

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
CABINET PRESEDINTE**

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, a actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Dat fiind faptul ca asociatul unic al societatii mai sus mentionate este Judetul Constanta, in conformitate cu prevederile Art. 1 ale Hotararii Consiliului Judetean nr. 118 din 01.07.2004, cat si in conformitate cu prevederile Art. 8 din Statutul societatii aprobat prin H.C.J. 118/2004, Bilantul - Situatiile Financiare Anuale la 31.12.2011 ale societatii trebuiesc supuse spre aprobare Consiliului Judetean Constanta.

Conducerea S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. a analizat si a inaintat in vederea aprobarii Situatiile Financiare Anuale aferente anului 2011, precum si Raportul Administratorului.

Totodata, se ia act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2011 al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L., astfel cum rezulta din Situatiile Financiare Anuale si din Raportul Administratorului.

Luand in considerare cele mai sus mentionate, in conformitate cu prevederile Legii 31/1991 privind societatile comerciale, dispozitiile Art. 104 alin. 6 lit. "e" din Legea 215/2001 republicata privind administratia publica locala, precum si Raportul Directiei de Buget – Finante din cadrul C.J.C., supun spre aprobare proiectul de Hotarare privind **aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, a actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L.**

PRESEDINTE

CONSTANTINESCU NICUSOR DANIEL

CONSILIU JUDETEAN CONSTANTA
Directia Buget – Finante

RAPORT
de fundamentare la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2011, a Raportului Administratorului, a actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Judetul Constanta – Consiliul Judetean Constanta, in conformitate cu actul constitutive al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. are calitatea de Asociat Unic al acesteia, avand in acest sens prerogativele stabilite in sarcina sa de legislatia in vigoare.

In baza Legii 31 / 1990 privind societatile comerciale, a O.M.F.P. 3055/2009 privind aprobarea reglementarilor contabile conform cu directivele europene si in conformitate cu dispozitiile Legii nr.215/2001 republicata, privind administratia publica locala, coroborate cu prevederile art. 2 si art. 8 din Statutul Societatii aprobat prin H.C.J. 118 / 2004, Situatiile Financiare Anuale la data de 31.12.2011 – trebuiesc supuse spre aprobare Consiliu Judetean Constanta.

In urma analizarii situatiei financiare aferenta anului 2011 a SC DPPJ SRL, Directia de Buget – Finante din cadrul Consiliului Judetean Constanta a luat act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2011, de continutul Raportului Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L., de propunerea de actualizare a pretului contractului de locatie de gestiune.

Avand in vedere cele mai sus mentionate, va supunem spre aprobare prezentul proiect de hotarare.

DIRECTOR

Felicia Taicutu