

ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

**privind aprobarea SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE, RAPORTULUI ADMINISTRATORILOR și acoperirea pierderii pentru activitatea exercițiului financiar al S.C."Confort Urban"-S.R.L. Constanța pe anul 2010**

Consiliul Local al municipiului Constanța întrunit în ședința ordinară din data de 15.06.2011.

Luând în dezbatere expunerea de motive prezentată de domnul Primar Radu Ștefan Mazăre, precum și raportul Comisiei de specialitate nr.1 – Buget finanțe;

Având în vedere prevederile Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Având în vedere Legea nr.82/1991, art.19 (4) republicată cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Hotărârea Consiliului Local al municipiului Constanța nr.359/1996 privind aprobarea statutului S.C."Confort Urban"-S.R.L. Constanța;

În temeiul prevederilor art.36 alin.(2) lit."b", alin.(4) lit."a" și art.115 alin.(1) lit."b" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală republicată;

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aprobă SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE, CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE, DATELE INFORMATIVE, SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE, NOTELE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE și RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind încheierea exercițiului financiar al S.C."Confort Urban"-S.R.L. Constanța pe anul 2010 prezentate în Anexa nr.1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre și **acoperirea pierderii în sumă de 10.635.855 lei**, din capitalul social în conformitate cu art.19 (4) din Legea contabilității nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare.

**Art.2.** Compartimentul comisiilor de specialitate ale Consiliului Local va comunica prezenta hotărâre S.C."Confort Urban"-S.R.L. Constanța, Direcției Financiare, în vederea ducerii la îndeplinire și spre știință Instituției Prefectului județului Constanța.

Adoptat 24 consilieri din 27 membrii.

Președintele ședinței,

Constanța

Nr. 136

**S.C. „CONFORT URBAN”-S.R.L.**  
**Str.Piata Ovidiu nr.9**  
**Nr.R.C. J13/699/1997**  
**CUI RO 1875349**  
**Capital social : 368.458.443 lei**  
**Telefon: 0241614324, fax: 0241672299**

**SITUAȚII FINANCIARE ANUALE**  
**ÎNCHEIATE LA 31.12.2010**  
**tip reglementările contabile aprobate prin OMFP 3055/2009**

**CUPRINS**

| <b>EXPLICAȚIA</b>                                                                           | <b>NR.FILE</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| BILANȚ-FORMULAR LISTAT-COD 10                                                               | 4              |
| CONT PROFIT ȘI PIERDERE-LISTAT-COD 20                                                       | 3              |
| DATE INFORMATIVE-LISTATĂ-COD 30                                                             | 4              |
| SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE -COD 40                                                      | 2              |
| DECLARAȚIA ÎN CONF. CU PREV.ART.30 DIN LEGEA CONTAB.82/1991                                 | 1              |
| 10 NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE                                         | 7              |
| BALANȚA DE VERIFICARE A CONTURILOR SINTETICE LA 31.12.2010                                  | 9              |
| RAPORTUL AUDITORILOR                                                                        |                |
| RAPORTUL ADMINISTRATORILOR                                                                  | 3              |
| EXTRAS DIN DECIZIA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE DE APROBARE A SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE | 1              |
| SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU                                                    | 1              |
| SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE                                                           | 3              |
| CERTIFICAT DE INREGISTRARE                                                                  | 1              |
| DISCHETA                                                                                    | 1              |

**Director general,**

**Numele și prenumele,**  
**Ing.Ion Tonoiu**

**Semnătura și stampila**



**Întocmit,**  
**Director economic,**

**Numele și prenumele,**  
**Ec.Aldea Eugenia**

**Semnătura,**

Bifati numai dacă ☒ Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucurestieste cazul: ☐ Sucursala☐ Dacă entitatea a optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/ 1991

Entitatea S.C. CONFORT URBAN S.R.L.

|        |              |        |            |       |     |            |
|--------|--------------|--------|------------|-------|-----|------------|
| Adresa | Judet        | Sector | Localitate |       |     |            |
|        | Constanta    |        | CONSTANTA  |       |     |            |
|        | Strada       | Nr.    | Bloc       | Scara | Ap. | Telefon    |
|        | PIATA OVIDIU | 9      |            |       |     | 0241614324 |

Număr din registrul comertului J13/699/1997 Cod unic de inregistrare 1875349

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

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

F10 - pag. 1

## BILANȚ

la data de 31.12.2010

Fo mular 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr. rd. | Sold la:      |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                                            |         | 01.01.2010    | 31.12.2010    |
| A                                                                                                                                                          | B       | 1             | 2             |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                      |         |               |               |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                 |         |               |               |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01      |               |               |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02      |               |               |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03      |               |               |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)                                                                                                                      | 04      |               |               |
| 5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)                                                                               | 05      |               |               |
| TOTAL (rd.01 la 05)                                                                                                                                        | 06      |               |               |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |         |               |               |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 07      | 2.324.164.369 | 2.410.717.693 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 08      | 9.530.651     | 9.114.208     |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 09      | 613.996       | 609.844       |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)                                                                            | 10      |               |               |
| TOTAL (rd. 07 la 10)                                                                                                                                       | 11      | 2.334.309.016 | 2.420.441.745 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE                                                                                                                                |         |               |               |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)                                                                                                | 12      |               |               |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 13      |               |               |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)                                                                                                                | 14      |               |               |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)                           | 15      |               |               |
| 5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)                                                                                                     | 16      |               |               |

|                                                                                                                                                                              |    |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|---------------|
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                                               | 17 | 83.280        | 58.538        |
| TOTAL (rd. 12 la 17)                                                                                                                                                         | 18 | 83.280        | 58.538        |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)                                                                                                                                | 19 | 2.334.392.296 | 2.420.500.283 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                                         |    |               |               |
| I. STOCURI                                                                                                                                                                   |    |               |               |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                    | 20 | 2.963.523     | 2.256.061     |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                          | 21 |               |               |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | 19.191        | 29.851        |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)                                                                                                                           | 23 |               |               |
| TOTAL (rd. 20 la 23)                                                                                                                                                         | 24 | 2.982.714     | 2.285.912     |
| II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                        |    |               |               |
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)                                                                     | 25 | 2.523.553     | 3.101.062     |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                              | 26 |               |               |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)                                                     | 27 |               |               |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)                       | 28 | 45.535.187    | 28.371.376    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                             | 29 |               |               |
| TOTAL (rd. 25 la 29)                                                                                                                                                         | 30 | 48.058.740    | 31.472.438    |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT                                                                                                                                              |    |               |               |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                   | 31 |               |               |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                     | 32 |               |               |
| TOTAL (rd. 31 + 32)                                                                                                                                                          | 33 |               |               |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                        | 34 | 3.949.368     | 5.516.790     |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)                                                                                                                            | 35 | 54.990.822    | 39.275.140    |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)                                                                                                                                             | 36 | 45.517.670    | 43.462.958    |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN                                                                                                     |    |               |               |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                           | 37 |               |               |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                  | 38 |               |               |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                          | 39 |               |               |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                      | 40 | 1.922.670     | 1.933.784     |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                | 41 | 26.282.243    | 57.123.665    |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                      | 42 |               |               |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)                                                | 43 |               |               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|---------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 2.585.157     | 5.323.497     |
| TOTAL (rd. 37 la 44)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 45 | 30.790.070    | 64.380.946    |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 46 | 68.444.623    | 18.357.152    |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 47 | 2.402.836.919 | 2.438.857.435 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |               |               |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                              | 48 |               |               |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                     | 49 |               |               |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 50 |               |               |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 51 |               |               |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 52 | 165.298.619   | 161.008.741   |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 53 |               |               |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)                                                                                                                                                                                                              | 54 |               |               |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 55 | 8.967.952     | 2.166.660     |
| TOTAL (rd. 48 la 55)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 56 | 174.266.571   | 163.175.401   |
| H. PROVIZIOANE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |    |               |               |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 57 |               |               |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 58 |               |               |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 59 |               |               |
| TOTAL (rd. 57 la 59)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 60 |               |               |
| I. VENITURI ÎN AVANS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |    |               |               |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 61 |               |               |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                     | 62 | 1.273.799     |               |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 63 | 1.273.799     |               |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 64 |               |               |
| Fond comercial negativ (ct.2075)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 65 |               |               |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 1.273.799     |               |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |               |               |
| I. CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |               |               |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 67 | 327.601.859   | 368.458.443   |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 68 |               |               |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 69 |               |               |
| TOTAL (rd. 67 la 69)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 70 | 327.601.859   | 368.458.443   |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 71 |               |               |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 1.281.340     | 1.009.381     |
| IV. REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |               |               |

|                                                                                      |                  |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                         | 73               | 60.081        | 60.081        |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                     | 74               |               |               |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)     | 75               |               |               |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)                                                           | 76               | 19.980        | 19.980        |
| TOTAL (rd. 73 la 76)                                                                 | 77               | 80.061        | 80.061        |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                            | 78               |               |               |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                    | 79               |               |               |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                     | 80               |               |               |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)                                                | SOLD C (ct. 117) | 6.266.678     | 24            |
|                                                                                      | SOLD D (ct. 117) | 0             |               |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR                                    | SOLD C (ct. 121) |               | 0             |
|                                                                                      | SOLD D (ct. 121) | 23.429.594    | 10.635.879    |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                    | 85               |               |               |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85) | 86               | 311.800.344   | 358.912.030   |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                        | 87               | 1.916.770.004 | 1.916.770.004 |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)                                                     | 88               | 2.228.570.348 | 2.275.682.034 |

Suma de control F10 : 30868102103 / 48942008683

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

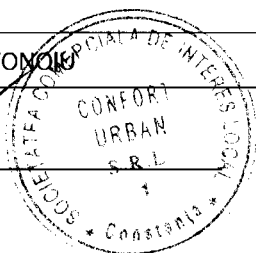
**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL ING. ION TOMOIU

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC. EUGENIA ALDEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                  | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                          |            | 2009                 | 2010       |
| A                                                                                                                                        | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)                                                                                            | 01         | 17.754.161           | 17.991.419 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                       | 02         | 17.672.512           | 17.949.197 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                               | 03         | 81.649               | 42.222     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                   | 04         |                      |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766* ) | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                           | 06         |                      |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                                |            |                      |            |
| Sold C                                                                                                                                   | 07         | 5.416.870            | 5.346.269  |
| 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         | 3.430.494            | 3.865.806  |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ                                                                                         | 11         |                      |            |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)                                                                              | 12         | 26.601.525           | 27,203.494 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)                                                         | 13         | 11.089.417           | 11.043.282 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                           | 14         | 71.289               | 44.649     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)                                                                              | 15         | 354.189              | 406.721    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                 | 16         | 67.967               | 37.542     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                    | 17         |                      |            |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:                                                                                      | 18         | 7.723.207            | 6.750.146  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)                                                                                     | 19         | 6.041.003            | 5.227.453  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                          | 20         | 1.682.204            | 1.522.693  |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)                                                    | 21         | 485.532              | 460.185    |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)                                                                                                           | 22         | 485.532              | 460.185    |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                  | 23         |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)                                                                         | 24         |                      |            |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                            | 25         |                      |            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                              | 26         |                      |            |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)                                                                                          | 27         | 17.486.553           | 11.293.997 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                    | 28         | 17.195.916           | 10.393.501 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                                  | 29         | 262.959              | 588.428    |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)                                                                                                        | 30         | 27.678               | 312.068    |

|                                                                                                                                                           |    |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| 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 | 37.278.154 | 30.036.522 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                    |    |            |            |
| - Profit (rd. 12 - 35)                                                                                                                                    | 36 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 35 - 12)                                                                                                                                  | 37 | 10.676.629 | 2.833.028  |
| 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 | 345.479    | 167.677    |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                 | 43 |            |            |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)                                                                                                         | 44 | 829.528    | 908.446    |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)                                                                                                       | 45 | 1.175.007  | 1.076.123  |
| 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 | 7.656.657  | 4.614.720  |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                | 50 |            |            |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                       | 51 | 6.256.648  | 4.247.754  |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)                                                                                                          | 52 | 13.913.305 | 8.862.474  |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                      |    |            |            |
| - Profit (rd. 45 - 52)                                                                                                                                    | 53 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 52 - 45)                                                                                                                                  | 54 | 12.738.298 | 7.786.351  |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):                                                                                                                     |    |            |            |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)                                                                                                                          | 55 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)                                                                                                                        | 56 | 23.414.927 | 10.619.379 |
| 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 | 27.776.532 | 28.279.617 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)                                                                                                                      | 62 | 51.191.459 | 38.898.996 |

|                                                                     |    |            |            |
|---------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |    |            |            |
| - Profit (rd. 61 - 62)                                              | 63 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 62 - 61)                                            | 64 | 23.414.927 | 10.619.379 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 65 | 14.667     | 16.500     |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 |            |            |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:         |    |            |            |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)                                    | 67 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)                                  | 68 | 23.429.594 | 10.635.879 |

Suma de control F20 : 654584570 / 48942008683

\*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

### ADMINISTRATOR,

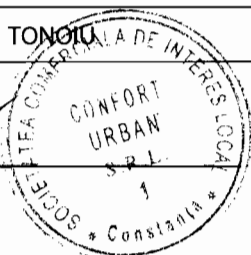
### INTOCMIT,

Numele și prenumele

DIRECTOR GENERAL ING. ION TONOIU

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

EC. EUGENIA ALDEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr. rd. | Nr.unități |            | Sume |
|----------------------------------------|---------|------------|------------|------|
| A                                      | B       | 1          | 2          |      |
| Unități care au înregistrat profit     | 01      | 0          | 0          |      |
| Unități care au înregistrat pierdere   | 02      | 1          | 10.635.879 |      |

| II Date privind plățile restante                                                                            | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curentă | Pentru activitatea de investiții |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                           | B       | 1=2+3            | 2                          | 3                                |
| Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:                                                    | 03      |                  |                            |                                  |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:                                                        | 04      |                  |                            |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                          | 05      |                  |                            |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                          | 06      |                  |                            |                                  |
| - 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, salariați și 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 și alte fonduri                                     | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alți creditori                                                                   | 15      |                  |                            |                                  |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat                                          | 16      |                  |                            |                                  |
| Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale                                          | 17      |                  |                            |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:                                  | 18      |                  |                            |                                  |
| - restante după 30 de zile                                                                                  | 19      |                  |                            |                                  |
| - restante după 90 de zile                                                                                  | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante după 1 an                                                                                        | 21      |                  |                            |                                  |
| Dobanzi restante                                                                                            | 22      |                  |                            |                                  |

| III. Numar mediu de salariați | Nr. rd. | 31.12.2009 | 31.12.2010 |
|-------------------------------|---------|------------|------------|
| A                             | B       | 1          | 2          |
| Numar mediu de salariați      | 23      | 287        | 259        |

| <b>IV. Plăți de dobanzi si redevente</b>                                                                                                                           |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>Sume (lei)</b> |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>                                                                                                                                                           |  | <b>B</b>       |  | <b>1</b>          |                   |
| Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:            |  | 24             |  |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             |  | 25             |  |                   |                   |
| Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: |  | 26             |  |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             |  | 27             |  |                   |                   |
| Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:    |  | 28             |  |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                             |  | 29             |  |                   |                   |
| <b>V. Tichete de masă</b>                                                                                                                                          |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                           |  | <b>B</b>       |  | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor                                                                                                            |  | 30             |  | 489.845           |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                   |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>31.12.2009</b> | <b>31.12.2010</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                           |  | <b>B</b>       |  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:                                                                                                                    |  | 31             |  |                   |                   |
| - din fonduri publice                                                                                                                                              |  | 32             |  |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                                              |  | 33             |  |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                             |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>31.12.2009</b> | <b>31.12.2010</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                           |  | <b>B</b>       |  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:                                                                                                            |  | 34             |  |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei                                                                                                             |  | 35             |  |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei                                                                                                  |  | 36             |  |                   |                   |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei                                                                                                             |  | 37             |  |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                       |  | <b>Nr. rd.</b> |  | <b>31.12.2009</b> | <b>31.12.2010</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                           |  | <b>B</b>       |  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:                                                                                                     |  | 38             |  |                   |                   |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:  |  | 39             |  |                   |                   |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                                |  | 40             |  |                   |                   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                              |  | 41             |  |                   |                   |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                 |  | 42             |  |                   |                   |
| - obligațiuni emise de rezidenți                                                                                                                                   |  | 43             |  |                   |                   |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți                                                                        |  | 44             |  |                   |                   |
| - acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți                                                                                                                    |  | 45             |  |                   |                   |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                 |  | 46             |  |                   |                   |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:                                                                                                        |  | 47             |  |                   |                   |
| - creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)                                         |  | 48             |  |                   |                   |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                      |  | 49             |  |                   |                   |

|                                                                                                                                                   |    |             |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)                          | 50 | 2.523.553   | 3.116.493   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                           | 51 |             | 57.465      |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) | 52 | 45.535.187  | 7.893.187   |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                                  | 53 |             |             |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)                                                                                             | 54 |             | 63.883.682  |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187)                                                                                                                     | 55 |             |             |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:                                            | 56 |             |             |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                               | 57 |             |             |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                             | 58 |             |             |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                | 59 |             |             |
| - obligațiuni emise de rezidenți                                                                                                                  | 60 |             |             |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)                                                                | 61 |             |             |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                    | 62 |             |             |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                | 63 |             |             |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                          | 64 |             |             |
| Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:                                                                                                 | 65 | 1.410       | 561         |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                               | 66 | 1.410       | 561         |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                            | 67 |             |             |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:                                                                             | 68 | 3.932.391   | 5.512.110   |
| - în lei (ct. 5121)                                                                                                                               | 69 | 3.932.391   | 5.509.178   |
| - în valută (ct. 5124)                                                                                                                            | 70 |             | 2.932       |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:                                                                              | 71 |             |             |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                                                | 72 |             |             |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)                                                                             | 73 |             |             |
| Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:                                                                             | 74 | 206.330.440 | 227.556.347 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:                           | 75 |             |             |
| - în lei                                                                                                                                          | 76 |             |             |
| - în valută                                                                                                                                       | 77 |             |             |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:                 | 78 |             |             |
| - în lei                                                                                                                                          | 79 |             |             |
| - în valută                                                                                                                                       | 80 |             |             |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:                 | 81 |             |             |
| - în lei                                                                                                                                          | 82 |             |             |
| - în valută                                                                                                                                       | 83 |             |             |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:                           | 84 |             |             |
| - în lei                                                                                                                                          | 85 |             |             |
| - în valută                                                                                                                                       | 86 |             |             |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:                                                 | 87 |             |             |
| - în lei                                                                                                                                          | 88 |             |             |

|                                                                                                                                               |                |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - în valută                                                                                                                                   | 89             |                   |                   |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                 | 90             |                   |                   |
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:                                        | 91             |                   |                   |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                      | 92             |                   |                   |
| - în valută                                                                                                                                   | 93             |                   |                   |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)         | 94             | 193.503.532       | 220.066.191       |
| - Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                             | 95             | 780.273           | 425.494           |
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 96             | 348.146           | 263.048           |
| - Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                            | 97             |                   |                   |
| - Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)                                                                                            | 98             |                   |                   |
| - Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)                                                                     | 99             | 11.698.489        | 6.801.614         |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                | 100            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:                                                                                 | 101            | 327.601.859       | 368.458.443       |
| - acțiuni cotate                                                                                                                              | 102            |                   |                   |
| - acțiuni necotate                                                                                                                            | 103            |                   |                   |
| - părți sociale                                                                                                                               | 104            | 327.601.859       | 368.458.443       |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)                                                                                       | 105            |                   |                   |
| Brevete și licențe (din ct.205)                                                                                                               | 106            |                   |                   |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                   | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2009</b> | <b>31.12.2010</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                      | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                         | 107            | 4.416             | 4.024             |

Suma de control F30 : 2412931400 / 48942008683

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

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

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

**ADMINISTRATOR**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

DIRECTOR GENERAL ING. ION TONOIU

EC. EUGENIA ALDEA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                               | Nr.<br>rd. | Valori brute    |             |            |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                          |            | Sold<br>initial | Cresteri    | Reduceri   |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                          |            |                 |             | Total      | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                        | B          | 1               | 2           | 3          | 4                                     | 5                           |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |                 |             |            |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 01         |                 |             |            | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                         | 02         |                 | 21.654      | 21.654     | X                                     | 0                           |
| Avansuri si imobilizari<br>necorporale in curs           | 03         |                 |             |            | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 03)                                     | 04         |                 | 21.654      | 21.654     | X                                     | 0                           |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |                 |             |            |                                       |                             |
| Terenuri                                                 | 05         | 90.000          |             |            | X                                     | 90.000                      |
| Constructii                                              | 06         | 2.326.761.048   | 86.828.088  |            |                                       | 2.413.589.136               |
| Instalatii tehnice si masini                             | 07         | 12.321.907      | 15.140      |            |                                       | 12.337.047                  |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                    | 08         | 644.994         |             |            |                                       | 644.994                     |
| Avansuri si imobilizari corporale<br>in curs             | 09         |                 | 68.073.518  | 68.073.518 | X                                     | 0                           |
| TOTAL (rd. 05 la 09)                                     | 10         | 2.339.817.949   | 154.916.746 | 68.073.518 |                                       | 2.426.661.177               |
| <b>Imobilizari financiare</b>                            | 11         | 83.280          | 18.220      | 42.962     | X                                     | 58.538                      |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.04+10+11)              | 12         | 2.339.901.229   | 154.956.620 | 68.138.134 |                                       | 2.426.719.715               |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                  | Nr.<br>rd. | Sold initial | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8) |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A                                                        | B          | 6            | 7                              | 8                                                            | 9                                                  |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                           |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare | 13         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Alte imobilizari                                         | 14         |              | 21.654                         | 21.654                                                       | 0                                                  |
| TOTAL (rd.13 +14)                                        | 15         |              | 21.654                         | 21.654                                                       | 0                                                  |
| <b>Imobilizari corporale</b>                             |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Terenuri                                                 | 16         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Constructii                                              | 17         | 2.686.679    | 274.764                        |                                                              | 2.961.443                                          |
| Instalatii tehnice si masini                             | 18         | 2.791.256    | 431.583                        |                                                              | 3.222.839                                          |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                     | 19         | 30.998       | 4.152                          |                                                              | 35.150                                             |
| TOTAL (rd.16 la 19)                                      | 20         | 5.508.933    | 710.499                        |                                                              | 6.219.432                                          |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)                           | 21         | 5.508.933    | 732.153                        | 21.654                                                       | 6.219.432                                          |

## 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                            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                        |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                      | 23      |              |                                       |                              |                               |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs           | 24      |              |                                       |                              |                               |
| TOTAL (rd.22 la 24)                                   | 25      |              |                                       |                              |                               |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |                                       |                              |                               |
| 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      |              |                                       |                              |                               |
| <b>Imobilizari financiare</b>                         | 32      |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)      | 33      |              |                                       |                              |                               |

Suma de control F40 : 15006390610 / 48942008683

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL ING. ION TONOIU

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

EC. EUGENIA ALDEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

## DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru:

Persoana juridică: CONFORT URBAN SRL

Județul: 13 – CONSTANȚA

Adresa: localitatea CONSTANȚA, str.PIAȚA OVIDIU, NR.9, TEL. 0241614324

Număr din registrul comerțului: J13/699/1997

Forma de proprietate: 12—Societăți comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4211 lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor.

Cod de identificare fiscală: RO 1875349

Conducerea societății, DIRECTOR GENERAL Ing. ION ȚONOIU și  
DIRECTOR ECONOMIC Ec. EUGENIA ALDEA,

își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2010 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion Țonoiu



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Aldea Eugenia

**NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2010**

**NOTA 1  
ACTIVE IMOBILIZATE**

**Imobilizări necorporale si imobilizări corporale:**

| Nr. crt.    | Elemente de activ                                                                                          | Sold la 01.01.2010   | Creșteri           | Reduceri          | Sold la 31.12.2010   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Terenuri - Mijloace fixe proprii</b>                                                                    | <b>90.000</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>90.000</b>        |
| <b>II.</b>  | <b>Construcții total din care:</b>                                                                         | <b>2.326.761.048</b> | <b>86.828.088</b>  | <b>0</b>          | <b>2.413.589.136</b> |
| a)          | Mijloace fixe proprii                                                                                      | 5.712.022            | 0                  | 0                 | 5.712.022            |
| b)          | Mijloace fixe public                                                                                       | 2.321.049.026        | 86.828.088         | 0                 | 2.407.877.114        |
| <b>III.</b> | <b>Echipamente teh., aparate, instalații de măsură și control și mijloace de transport total din care:</b> | <b>12.321.907</b>    | <b>15.140</b>      | <b>0</b>          | <b>12.337.047</b>    |
| a)          | Mijloace fixe proprii din care:                                                                            | 4.796.676            | 15.140             | 0                 | 4.811.816            |
| a.1.        | Echipamente tehnologice                                                                                    | 3.244.558            | 0                  | 0                 | 3.244.558            |
| a.2.        | Aparate de măsură și control                                                                               | 473.573              | 15.140             | 0                 | 488.713              |
| a.3.        | Mijloace de transport                                                                                      | 1.078.545            | 0                  | 0                 | 1.078.545            |
| b)          | Mijloace fixe public                                                                                       | 7.525.231            | 0                  | 0                 | 7.525.231            |
| <b>IV.</b>  | <b>Mobilier și alte active corporale totale din care:</b>                                                  | <b>644.994</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>644.994</b>       |
| a)          | Mijloace fixe proprii                                                                                      | 63.110               | 0                  | 0                 | 63.110               |
| b)          | Mijloace fixe public                                                                                       | 581.884              | 0                  | 0                 | 581.884              |
|             | <b>Total imobilizări corporale</b>                                                                         | <b>2.339.817.949</b> | <b>86.843.228</b>  | <b>0</b>          | <b>2.426.661.177</b> |
|             | Investiții în curs de exec.                                                                                | 0                    | 68.073.518         | 68.073.518        | 0                    |
|             | Imobilizări financiare                                                                                     | 83.280               | 18.220             | 42.962            | 58.538               |
| <b>V.</b>   | <b>Imobilizări necorporale</b>                                                                             | <b>0</b>             | <b>21.654</b>      | <b>21.654</b>     | <b>0</b>             |
|             | <b>Total imobilizări din care:(I+II+III+IV)</b>                                                            | <b>2.339.901.229</b> | <b>154.956.620</b> | <b>68.138.134</b> | <b>2.426.719.715</b> |
|             | Mijloace fixe public                                                                                       | 2.329.156.141        | 86.828.088         | 0                 | 2.415.984.229        |
|             | Investiții în curs de exec.                                                                                | 0                    | 68.073.518         | 68.073.518        | 0                    |
|             | Imobilizări financiare                                                                                     | 83.280               | 18.220             | 42.962            | 58.538               |
|             | Mijloace fixe proprii                                                                                      | 10.571.808           | 15.140             | 0                 | 10.676.948           |

**Cheltuieli de dezvoltare (creșteri)**

În cursul exercițiului curent, investițiile recunoscute în construcții au fost în sumă de 86.828.088 lei. S.C.Confort Urban SRL Constanța are un singur asociat Consiliul Local al Municipiului Constanța, iar acesta prin programul său de investiții și reabilitare drumuri publice a dispus ca Municipiul Constanța să fie beneficiarul unor străzi iluminate corespunzător, iar drumurile să fie refăcute după tehnologii avansate și în conformitate cu cerințele standardelor Uniunii Europene.

Patrimoniul public, despre care am vorbit nu se amortizează, și ca atare nu au generat costuri la prețul de cost al producției și prestările de servicii realizate de societate.

Fondurile puse la dispoziție de Consiliul Local al Municipiului Constanța sunt consumate și se înlocuiesc prin Hotărâri ale Consiliului Local al Municipiului Constanța care pune la dispoziția societății Confort Urban alte fonduri prin majorarea capitalului social.

### Reevaluarea imobilizărilor corporale

Până la 31 decembrie 2010 au fost reevaluate în conformitate cu diferite acte normative imobilizările corporale, cu care ocazie (de fiecare dată) s-au majorat valorile de inventar (contabile), dar numai în limitele prevederilor acestora, care nu au obligat întreprinderile la majorări nesemnificative, în raport cu prețul real al pieței (prețul just). Acest fel de reevaluări au fost realizate conform următoarelor acte normative:

- H.G. 945/11 august 1990
- H.G. 26/ianuarie 1992
- H.G. 500/5 august 1994
- H.G. 983/29 decembrie 1998
- H.G. 403/mai 2000
- H.G. 1553/18 decembrie 2003
- O.M.F.P. 3055/2009
- Legea nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare.

### Imobilizări corporale aferente patrimoniului public

Aceste imobilizări sunt reglementate de Legea nr.213/1998 privind proprietatea publică și regimul juridic al acestora, și H.G. nr.1031/1999 care aprobă Normele privind înregistrarea în contabilitate a bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului și unităților administrativ teritoriale. Ele au fost respectate de S.C. Confort Urban S.R.L.

La punctul cheltuieli de dezvoltare s-a arătat că aceste imobilizări se întrețin și se dezvoltă prin grija Consiliului Local al Municipiului Constanța care alocă fondurile necesare în fiecare an prin majorarea capitalului social.

#### **c) Deprecieri imobilizări corporale (amortizare)**

| Nr.<br>Crt. | Deprecieri imobilizări               | Sold<br>01.01.2010 | Deprecieri înregistrate<br>în anul 2010 | Reduceri      | Sold             |
|-------------|--------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|---------------|------------------|
|             |                                      |                    |                                         |               | 31.12.2010       |
| 1.          | Alte imobilizări necorporale         | 0                  | 21.654                                  | 21.654        | 0                |
| 2.          | Construcții                          | 2.686.679          | 274.764                                 | 0             | 2.961.443        |
| 3.          | Instalații tehnice și mașini         | 2.791.256          | 431.583                                 | 0             | 3.222.839        |
| 4.          | Alte instalații, utilaje și mobilier | 30.998             | 4.152                                   | 0             | 35.150           |
|             | <b>Total</b>                         | <b>5.508.933</b>   | <b>732.153</b>                          | <b>21.654</b> | <b>6.219.432</b> |

Amortizarea calculată pe tot parcursul anului 2010 a fost prin metoda lineară, iar duratele de viață (de funcționare) au fost cele stabilite prin catalogul aprobat de H.G. 2139/2004. Calculată în cifre relative procentul mediu de amortizare a imobilizărilor corporale este de 6,86 % conform următoarelor date:

Valoarea amortizării din cont 281 : Valoarea imobilizărilor corporale supuse amortizării  $\frac{732.153}{10.676.948} \% = 6,86\%$

ceea ce indică o recuperare lentă, din cauza existenței în structura imobilizărilor a construcțiilor în valoare de 5.712.022 lei, cu ciclu lung de viață.

Amortizarea aferenta diferentelor rezultate din reevaluarea imobilizarilor corporale din anii precedenti, in anul 2010 a fost suportata din rezerve din reevaluare

#### **NOTA 2**

##### **PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

În anul 2010 societatea nu a constituit provizioane, soldul la sfârșitul anului fiind în sumă de 15.431 lei

#### **NOTA 3**

##### **REPARTIZAREA PROFITULUI**

În conformitate cu formularul cod 20 anexă la bilanț, „Contul de profit și pierdere”, rezultă că volumul cheltuielilor totale în valoare de 38.898.996 lei depășește volumul de venituri în valoare de 28.279.617 lei, și astfel societatea se înregistrează cu pierderi în valoare de 10.635.879 lei, ceea ce face imposibilă discutarea repartizării de profit întrucât acesta nu s-a realizat.

Cauzele nerealizării profitului vor fi analizate la tratarea Notei nr.4 „Analiza rezultatului din exploatare.

**NOTA 4**  
**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

| Denumirea indicatorului                                                | Exercitiul financiar |                   | 2/1 % -100    |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------|
|                                                                        | Precedent            | Curent            |               |
| 0                                                                      | 1                    | 2                 | 3             |
| 1 Cifra de afaceri neta                                                | 17.754.161           | 17.991.419        | 1,34          |
| 2 Costul bunurilor vandute si al serv prestate (3+4+5)                 | 19.823.429           | 19.374.927        | -2,26         |
| 3 Cheltuielile activitatii de baza                                     | 16.086.013           | 18.237.691        | 13,38         |
| 4 Cheltuielile activitatilor auxiliare                                 | 70.155               | 356.717           | 408,47        |
| 5 Cheltuielile indirecte de productie                                  | 3.667.261            | 780.519           | -78,72        |
| Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri                              |                      |                   |               |
| 6 - profit (1-2)                                                       |                      |                   |               |
| 7 -pierdere (2-1)                                                      | 2.069.268            | 1.383.508         | -33,14        |
| 8 Cheltuielile de desfacere                                            | 6.689.085            | 7.114.124         | 6,35          |
| 9 Alte venituri din exploatare                                         | 8.679.329            | 8.481.719         | 0,00          |
| 10 Venituri din exploatare din activitatea proprie                     | 26.433.490           | 26.473.138        | 0,15          |
| 11 Cheltuieli din exploatare din activitatea proprie                   | 26.512.514           | 26.489.051        | -0,09         |
| Rezultatul din exploatare din activitatea proprie                      |                      |                   |               |
| 12 -profit (6-7-8+9)                                                   |                      |                   |               |
| 13 -pierdere (7-6+8-9)                                                 | 79.024               | 15.913            | -79,86        |
| 14 Venituri din exploatare din administrarea public                    | 168.035              | 730.356           | 334,65        |
| 15 Cheltuieli din exploatare din administrarea public                  | 10.765.640           | 3.547.471         | -67,05        |
| Rezultatul din exploatare din administrarea public                     |                      |                   |               |
| 16 -profit (14-15)                                                     |                      |                   |               |
| 17 -pierdere (15-14)                                                   | 10.597.605           | 2.817.115         | -73,42        |
| 18 Total venituri din exploatare                                       | 26.601.525           | 27.203.494        | 2,26          |
| 19 Total cheltuieli din exploatare                                     | 37.278.154           | 30.036.522        | -19,43        |
| <b>20 Rezultatul din exploatare: pierdere (19-18)</b>                  | <b>10.676.629</b>    | <b>2.833.028</b>  | <b>-73,47</b> |
| 21 Rezultatul financiar din activitatea proprie: profit                | 106.614              | 124.832           | 17,09         |
| 22 Rezultatul financiar din administrare public: pierdere              | 12.844.912           | 7.911.183         | -38,41        |
| 23 Cheltuieli cu impozitul minim                                       | 14.667               | 16.500            | 12,50         |
| <b>24 Total activitate proprie productie-prestatii: profit (21-13)</b> | <b>12.923</b>        | <b>92.419</b>     | <b>615,15</b> |
| 25 Total activitate administrare public: pierdere (17+22)              | 23.442.517           | 10.728.298        | -54,24        |
| <b>26 TOTAL GENERAL: pierdere (25-24)</b>                              | <b>23.429.594</b>    | <b>10.635.879</b> | <b>-54,60</b> |

Veniturile și cheltuielile din tabelul prezentat au originea în două activități și anume:

- 1) Venituri și cheltuieli din activitatea de bază a societății
- 2) Venituri și cheltuieli din activitatea de administrare, întreținere și reparații al sistemului de iluminat public, drumuri publice sistemul de semaforizare, sistemul de indicatoare rutiere și fântâni arteziene.

Cheltuielile din activitatea desfășurată pentru patrimoniul public generează pierderi, care după încheierea anului și aprobarea bilanțului se acoperă conform reglementărilor legale în vigoare. În cursul anului pe măsură ce se fac cheltuieli cu întreținerea și reparațiile patrimoniului public, în conformitate cu contractele încheiate cu furnizorii de prestații sau în regie proprie, Consiliul Local al Municipiului Constanța majorează capitalul social al S.C."Confort Urban"-S.R.L. prin ordine de plată conform Hotărârilor Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.351/2001, nr.209/30.05.2003, nr.348/22.09.2003, nr.467/21.11.2003, nr.76/2004, nr.393/2004, nr.2/2005, nr.128/2005, nr.214/25.05.2005, nr.552/24.10.2005, nr.56/22.01.2006, nr.309/17.08.2006, nr.507/13.12.2006, nr.8/31.01.2007, nr.242/18.05.2007, 584/14.12.2007, 3/25.01.2008, 217/09.05.2008, 664/17.12.2008, 11/05.02.2010, nr.67/29.04.2010.

**NOTA 5**  
**SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI 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:   | 31.472.438                               | 31.472.438            |            |
| Creante comerciale | 3.101.062                                | 3.101.062             |            |
| Alte creante       | 28.371.376                               | 28.371.376            |            |

| Datorii                                                                 | Sold la sfarsitul exercitiului financiar | Termen de lichidare |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------|-------------|
|                                                                         |                                          | Sub 1 an            | 1-5 ani     | Peste 5 ani |
| 0                                                                       | 1 = 2 + 3 + 4                            | 2                   | 3           | 4           |
| Total, din care:                                                        | 227.556.347                              | 64.380.946          | 163.175.401 |             |
| Furnizori                                                               | 1.933.784                                | 1.933.784           |             |             |
| Efecte de comert de platit                                              | 57.123.665                               | 57.123.665          |             |             |
| Alte datorii curente                                                    | 5.323.497                                | 5.323.497           |             |             |
| Efecte de comert care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an | 161.008.741                              | 0                   | 161.008.741 |             |
| Alte datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an     | 2.166.660                                | 0                   | 2.166.660   |             |

Ponderea în total creanțe o deține TVA de recuperat nerambursat până la finele anului în suma de 7.883.811 lei, si TVA în suma de 12.858.072 lei pentru care societatea se află în litigiu cu ANAF Constanța.

Ponderea în datorii totale o dețin sumele eșalonate la plată în conformitate cu contractele încheiate cu furnizorii de prestații care execută lucrările de investiții la sistemele publice aflate în delegare de gestiune în conformitate cu hotărârile Consiliului Local al Municipiului Constanța, asociat unic al S.C. Confort Urban S.R.L.

## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Prezentăm mai jos principalele politici contabile.

#### A. TEMEIUL LEGAL AL ÎNTOCMIRII SITUAȚIILOR FINANCIARE

1. Reglementările contabile aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale:

Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009; OMFP 2870/2010 norme pentru întocmirea situațiilor financiare conform Legii nr. 82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

2. Prevederile specifice Legii nr.213/1998 privind proprietatea publică și regimul juridic al acesteia și H.G. 1031/1999 privind aprobarea Normelor Metodologice privind înregistrarea în contabilitate a bunurilor care alcătuiesc domeniul public al statului.

3. Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare conform O.M.F.P. nr.3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și instrucțiunile Ministerului Finanțelor Publice, înlocuiesc estimările făcute de conducerea societății, cu toate că acestea au fost făcute pe cele mai pertinente informații. Estimările nu coincid întotdeauna cu situațiile financiare.

4.Continuitatea activității

Situațiile financiare întocmite la 31.12.2010, au avut în vedere faptul că societatea își continuă activitatea în viitorul previzibil. Ca atare orice analiză pentru viitor (intrări de numerar de exemplu) este pertinentă și fără restricții din acest punct de vedere.

5. Nu au avut loc modificări ale politicilor contabile.

#### B. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Au fost recunoscute în contabilitate la prețul de cost, în cursul anului 2010 fiind înregistrate pe cheltuieli la, finele anului 2010 nemaiprezentând sold.

#### C. IMOBILIZĂRI CORPORALE

1. Cost-evaluare

Au fost reevaluate în conformitate cu H.G.945/1990, H.G.26/1992, H.G.500/1994, H.G.983/1998, H.G.403/2000, H.G. 1553/2003, O.M.F.P. nr.3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și instrucțiunile Ministerului Finanțelor Publice, Legea nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare.

Întreținerile și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli.

Imobilizările corporale care fac parte din domeniul public sunt înregistrate în contabilitate, ele neamortizându-se până la 31 decembrie 2010.

2. Amortizare

Imobilizările corporale se amortizează pe baza metodei lineare.

3. Vânzarea, casarea imobilizărilor corporale

Se pot vinde sau casa, cu scoaterea din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare doar bunurile proprietate privată a statului aflate în posesia societății.

Orice profit sau pierdere care ar rezulta din asemenea operațiuni ar fi inclus în contul de profit și pierdere curent. În anul 2010 nu au fost casate imobilizări corporale.

#### D. IMOBILIZĂRI CORPORALE ÎN CURS

1. Patrimoniul propriu

Imobilizările corporale în curs din care au rezultat active, sunt prezentate în bilanț la cost istoric.

2. Patrimoniul public

Și aceste imobilizări corporale în curs sunt prezentate în bilanț la costul istoric. Menționăm că patrimoniul public este supus unor reînnoiri atât pentru iluminatul public, adăugându-se la rețelele existente elemente importante cu costuri mari, care sunt înregistrate în bilanț la imobilizări, la fel și la drumurile publice s-au făcut cheltuieli pentru prelungirea duratei de funcționare la străzi și bulevarde, inclusiv marcaje rutiere, sistem de semaforizare și sistem de indicatoare rutiere.

Pe baza inventarului la 31.12.2010 s-au propus pentru casare 17 mijloace fixe cu uzura morala și fizică depășită având o valoare totală de inventar de 71.452 lei care îndeplinesc condițiile de scoatere din funcțiune. Casarea acestora se va înregistra în anul 2011.

**E. STOCURI**

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă, costul fiind determinat pe baza metodei primul intrat-primul ieșit (FIFO).

Nu sunt stocuri de producție neterminată.

Pe baza inventarului la 31.12.2010 nu s-au semnalat elemente de stoc devalizate, cu mișcare lentă sau uzate moral și pentru care nu s-au înregistrat provizioane pentru corectarea valorilor.

**F. CREANȚELE COMERCIALE**

Sunt înregistrate la valoarea facturată. Provizioanele pentru deprecieri au rămas cu soldul 15.431 lei.

**G. NUMERAR ȘI ECHIVALENTE DE NUMERAR**

Sunt înregistrate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar s-au folosit numerarul din casă și conturile la bănci – nu avem datorii la instituțiile de credit.

**H. DATORII COMERCIALE**

Datoriile comerciale pe termen scurt și lung sunt înregistrate la valoarea nominală care aproximează valoarea justă funcție de diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile calculate lunar.

Datoriile comerciale contractate în lei sunt înregistrate la valoarea nominală.

Datoriile comerciale ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au înregistrat o creștere ca urmare a biletelor la ordin emise pentru S.C. Ashroich România S.R.L. în anul 2007 și ajunse la scadență în anul 2011.

**I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

În anul 2010 nu au fost constituite provizioane.

**J. BENEFICII**

Nu s-au înregistrat din cauza costurilor efectuate în principal cu menținerea-întreținerea patrimoniului public care se acoperă din bugetul Consiliului Local Municipal Constanța prin majorarea capitalului social.

Ca urmare a pierderilor de la finele anului 2010, nu s-a calculat impozit pe profit dar în cursul anului 2010 s-a plătit impozitul minim în suma de 16.500 lei.

**NOTA 7**

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

Societatea noastră fiind S.R.L. are capitalul social exprimat în părți sociale și se ridică la suma de 368.458.443 lei. Creșterea capitalului social s-a făcut în baza hotărârilor Consiliului Local al Municipiului Constanța în tot cursul anului pe baza ordinelor de plată prin care s-au virat sumele în contul societății.

În anul 2010 capitalul social a fost diminuat cu pierderea anului 2009 în sumă de 17.162.916 lei.

**NOTA 8**

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

Numărul mediu de salariați este 259.

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

|                | Salarii brute an 2010 lei |
|----------------|---------------------------|
| Administratori | 4.024                     |
| Directori      | 465.200                   |
| <b>Total</b>   | <b>469.224</b>            |

b) Salarizarea personalului administrativ și de producție

|                        | Salarii brute lei |
|------------------------|-------------------|
| Personal administrativ | 983740            |
| Personal de producție  | 3.288.668         |
| <b>Total</b>           | <b>4.272.408</b>  |

**NOTA 9**

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente (capitaluri circulante)

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{31.472.438}{64.380.946} = 0,49$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{29.186.526}{64.380.946} = 0,45$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capitalul împrumutat}}{\text{Capitalul angajat}} \times 100$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu.

**Întrucât capitalul împrumutat reprezintă credite peste un an, societatea noastră nu are angajate astfel de credite și indicatorul pentru noi nu are sens.**

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 rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{22.922.398}{2.634.313} = 8,70 \text{ ori}$$

Stocul a fost rulat de 8,15 ori ceea ce este o viteză de rotație foarte bună.

2. Viteza de rotație a activelor imobilizate, cu excepția patrimoniului public

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate (proprie)}} = \frac{17.991.419}{10.766.948} = 1,67 \text{ ori}$$

5.Indicatorii pe bază de profit nu s-au putut calcula întrucât societatea a înregistrat pierdere la finele anului 2009.

6. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizează informații cu privire la :

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale societății;
- Capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale societății;
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) – aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar.

Număr de zile stocare – indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate:

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{2.634.313}{22.922.398} \times 365 = 41,95 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a debitorilor-clienți

- calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data care debitorii își achită datoriile către societate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.827.739}{17.991.419} \times 365 = 57,37 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților, și în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor – aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{1.928.227}{17.991.419} \times 365 = 39,12 \text{ zile}$$

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

#### NOTA 10 ALTE INFORMAȚII

- Filiale și întreprinderi asociate nu avem, și nici titluri de participare strategice.
  - Impozit pe profit nu s-a realizat.
  - Cifra de afaceri este de 17.991.419 lei și provine din prestări servicii, administrare bunuri în gestiune delegată și din vânzarea mărfurilor.
  - Onorariile plătite auditorilor în tot cursul anului 2010 se ridică la suma de 28.721 lei.
- Societatea comerciala cu raspundere limitata CONFORT URBAN a fost infiintata in anul 1997 cu numarul de inregistrare la Registrul Comertului al Judetului Constanta J13/699/1997, cu sediul in Municipiul Constanta, strada Piata Ovidiu nr.9; societatea desfasoara activitatea principala Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor, COD CLASA CAEN 4211 in conditii de continuitate, capitalul social este in suma de 368.458.443 lei si apartine in totalitate Consiliului Local Municipal Constanta.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion Ionescu



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Aldea Eugenia

| CONT     | DENUMIRE CONT       | SUME<br>DEBIT           | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT           | TOTAL<br>DEBIT    | SUME<br>CREDIT    | DEBIT        | SOLD<br>CREDIT |
|----------|---------------------|-------------------------|----------------------|----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------|----------------|
| 10116    | CAPIT SUBS NEV SIP  | 12518500.00             | 12518500.00          | 1225500.00     | 1225500.00               | 13744000.00       | 13744000.00       | 0.00         | 0.00           |
| 10117    | CAPIT SUBS NEV DP   | 41963500.00             | 41963500.00          | 2312000.00     | 2312000.00               | 44275500.00       | 44275500.00       | 0.00         | 0.00           |
| 10126    | CAP SOC SIP         | 2941004.44              | 95342669.20          | 0.00           | 1225500.00               | 2941004.44        | 96568169.20       | 0.00         | 93627164.76    |
| 10127    | CAP SOCIAL DP       | 14221911.56             | 284024259.10         | 0.00           | 2312000.00               | 14221911.56       | 286336259.10      | 0.00         | 272114347.54   |
| 10129    | CAP SOCIAL SOCIETAT | 0.00                    | 2716931.00           | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 2716931.00        | 0.00         | 2716931.00     |
| 1012Tot  |                     | 17162916.00             | 382083859.30         | 0.00           | 3537500.00               | 17162916.00       | 385621359.30      | 0.00         | 368458443.30   |
| 10166    | CAPIT PUB SIP       | 0.00                    | 13264541.43          | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 13264541.43       | 0.00         | 13264541.43    |
| 10167    | CAPIT PUBIC DP      | 0.001903505462.73       | 0.001903505462.73    | 0.00           | 0.00                     | 0.001903505462.73 | 0.001903505462.73 | 0.00         | 1903505462.73  |
| 1016Tot  |                     | 0.001916770004.16       | 0.001916770004.16    | 0.00           | 0.00                     | 0.001916770004.16 | 0.001916770004.16 | 0.00         | 1916770004.16  |
| 101      | CAPITALURI          | 71644916.00235335863.46 | 3537500.00           | 7075000.00     | 75182416.002360410863.46 | 0.00              | 2285228447.46     | 0.00         | 2285228447.46  |
| 1057     | REZERVA DIN REEVALU | 249251.00               | 1281340.00           | 22708.00       | 0.00                     | 271959.00         | 1281340.00        | 0.00         | 1009381.00     |
| 1061     | REZERVA LEGALE      | 0.00                    | 60081.37             | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 60081.37          | 0.00         | 60081.37       |
| 10682    | ALTE REZERVA        | 0.00                    | 36.60                | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 36.60             | 0.00         | 36.60          |
| 10683    | PATRIM.PRIVAT AL MU | 0.00                    | 19943.46             | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 19943.46          | 0.00         | 19943.46       |
| 106      | REZERVA             | 0.00                    | 80061.43             | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 80061.43          | 0.00         | 80061.43       |
| 117.2    | ERORI MATERIALE AN  | 0.00                    | 24.00                | 0.00           | 0.00                     | 0.00              | 24.00             | 0.00         | 24.00          |
| 1177     | REZULTAT REPORTAT 2 | 36646.25                | 36646.25             | 0.00           | 0.00                     | 36646.25          | 36646.25          | 0.00         | 0.00           |
| 11776    | REZULTAT 2007-SIP   | 6230031.89              | 6230031.89           | 0.00           | 0.00                     | 6230031.89        | 6230031.89        | 0.00         | 0.00           |
| 1179     | REZULTAT REP.2009   | 23429594.14             | 23429594.14          | 0.00           | 0.00                     | 23429594.14       | 23429594.14       | 0.00         | 0.00           |
| 117      | REZULTAT REPORTAT   | 29696272.28             | 29696296.28          | 0.00           | 0.00                     | 29696272.28       | 29696296.28       | 0.00         | 24.00          |
| 121      | PROFIT SI PIERDERI  | 35309793.94             | 26102287.68          | 3605702.27     | 2177329.91               | 38915496.21       | 28279617.59       | 10635878.62  | 0.00           |
| 208      | ALTE IMOBILIZARI NE | 20264.00                | 0.00                 | 1390.00        | 21654.00                 | 21654.00          | 21654.00          | 0.00         | 0.00           |
| 211      | TERENURI PRELUATE   | 90000.04                | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 90000.04          | 0.00              | 90000.04     | 0.00           |
| 2121     | CONSTRUCTII         | 5712022.00              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 5712022.00        | 0.00              | 5712022.00   | 0.00           |
| 21210    | DOM.PUB.ILUM.PREL.P | 13227899.51             | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 13227899.51       | 0.00              | 13227899.51  | 0.00           |
| 21211    | REABIL.ILUMINAT PUB | 86038264.57             | 0.00                 | 892046.61      | 0.00                     | 86930311.18       | 0.00              | 86930311.18  | 0.00           |
| 21212    | DOM.PUBL.DRUM.PREL. | 1891316482.80           | 0.00                 | 0.00           | 0.001891316482.80        | 0.00              | 1891316482.80     | 0.00         | 0.00           |
| 212121   | PASAJE PRELUATE     | 3.00                    | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 3.00              | 0.00              | 3.00         | 0.00           |
| 21213    | RAMFORSARE DRUMURI  | 332349120.51            | 0.00                 | 65147058.49    | 0.00                     | 397496179.00      | 0.00              | 397496179.00 | 0.00           |
| 212131   | INDICATOARE RUTIERE | 1737960.97              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 1737960.97        | 0.00              | 1737960.97   | 0.00           |
| 212132   | IND.RUTIERE PRELUAT | 30353.90                | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 30353.90          | 0.00              | 30353.90     | 0.00           |
| 21214    | POD DN 39           | 3737342.92              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 3737342.92        | 0.00              | 3737342.92   | 0.00           |
| 21215    | FANTANI ARTEZIENE   | 2333464.65              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 2333464.65        | 0.00              | 2333464.65   | 0.00           |
| 212151   | FANTANI ARTEZ.PRELU | 3402878.03              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 3402878.03        | 0.00              | 3402878.03   | 0.00           |
| 21216    | MARCAJE RUTIERE     | 4919053.18              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 4919053.18        | 0.00              | 4919053.18   | 0.00           |
| 21232/F  | FANTANA GARA CFR    | 1536125.33              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 1536125.33        | 0.00              | 1536125.33   | 0.00           |
| 21232/FP | FANT.PARC ARH.      | 1209059.88              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 1209059.88        | 0.00              | 1209059.88   | 0.00           |
| 212      | MIJLOACE FIXE       | 2347550031.25           | 0.00                 | 66039105.10    | 0.002413589136.35        | 0.00              | 2413589136.35     | 0.00         | 0.00           |
| 2131     | ECHIPAMENTE TEHNOLO | 3244557.95              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 3244557.95        | 0.00              | 3244557.95   | 0.00           |
| 213161   | SEMAF.PREL.PRIMARIE | 49989.02                | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 49989.02          | 0.00              | 49989.02     | 0.00           |
| 213162   | SEMAF.REAB.CONFORT  | 7475241.98              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 7475241.98        | 0.00              | 7475241.98   | 0.00           |
| 2132     | APARAT INSTAL.MAS S | 488713.55               | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 488713.55         | 0.00              | 488713.55    | 0.00           |
| 2133     | MIJLOACE DE TRANSPO | 1078544.60              | 0.00                 | 0.00           | 0.00                     | 1078544.60        | 0.00              | 1078544.60   | 0.00           |

| CONT   | DENUMIRE CONT         | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT       | SOLD<br>CREDIT |
|--------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| 213    | ECHIP TEH SI MASINI   | 12337047.10   | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 12337047.10    | 0.00           | 12337047.10 | 0.00           |
| 21462  | GHIRL.PREL.CONFORT    | 581883.82     | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 581883.82      | 0.00           | 581883.82   | 0.00           |
| 2149   | MOB,AP BIROTICA CEN   | 63110.11      | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 63110.11       | 0.00           | 63110.11    | 0.00           |
| 214    | ALTE MIJLOACE FIXE    | 644993.93     | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 644993.93      | 0.00           | 644993.93   | 0.00           |
| 23131  | INV IN CURS ILUM PU   | 2926459.23    | 2926459.23           | 0.00           | 0.00           | 2926459.23     | 2926459.23     | 0.00        | 0.00           |
| 231322 | INV.DP-CTR.8710-SHA   | 65147058.49   | 0.00                 | 0.00           | 65147058.49    | 65147058.49    | 65147058.49    | 0.00        | 0.00           |
| 231    | IMOBILIZ.CORPORALE IN | 68073517.72   | 2926459.23           | 0.00           | 65147058.49    | 68073517.72    | 68073517.72    | 0.00        | 0.00           |
| 2671   | 6 LUNI GAR BUNA EXE   | 37.94         | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 37.94          | 0.00           | 37.94       | 0.00           |
| 2672   | 36LUNI GAR BUNA EXE   | 19180.59      | 12961.61             | 1937.02        | 0.00           | 21117.61       | 12961.61       | 8156.00     | 0.00           |
| 2673   | 60LUNI GAR BUNA EXE   | 19927.25      | 0.00                 | 494.00         | 0.00           | 20421.25       | 0.00           | 20421.25    | 0.00           |
| 2674   | GAR.BUTELII SHELL G   | 1000.00       | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 1000.00        | 0.00           | 1000.00     | 0.00           |
| 2679   | CAUTIUNI TVA          | 58923.00      | 30000.00             | 0.00           | 0.00           | 58923.00       | 30000.00       | 28923.00    | 0.00           |
| 267    | CREANTE IMOBILIZATE   | 99068.78      | 42961.61             | 2431.02        | 0.00           | 101499.80      | 42961.61       | 58538.19    | 0.00           |
| 2801   | AMORT. IMOB. NECORP   | 0.00          | 0.00                 | 21654.00       | 21654.00       | 21654.00       | 21654.00       | 0.00        | 0.00           |
| 2812   | AMORTIZAREA CONSTRU   | 0.00          | 2938546.00           | 0.00           | 22897.00       | 0.00           | 2961443.00     | 0.00        | 2961443.00     |
| 28131  | AMORTIZAREA ECHIPAME  | 0.00          | 1971768.00           | 0.00           | 27592.00       | 0.00           | 1999360.00     | 0.00        | 1999360.00     |
| 28132  | AMORT.APARATE MASUR   | 0.00          | 224342.00            | 0.00           | 3818.00        | 0.00           | 228160.00      | 0.00        | 228160.00      |
| 28133  | AMORT.MIJLOACE DE T   | 0.00          | 990615.00            | 0.00           | 4704.00        | 0.00           | 995319.00      | 0.00        | 995319.00      |
| 2814   | AMORTIZ.MOB,BIROT,A   | 0.00          | 34804.00             | 0.00           | 346.00         | 0.00           | 35150.00       | 0.00        | 35150.00       |
| 281    | AMORTIZ PT.IMOBILIZ.  | 0.00          | 6160075.00           | 0.00           | 59357.00       | 0.00           | 6219432.00     | 0.00        | 6219432.00     |
| 3022   | COMBUSTIBIL           | 833377.95     | 806956.17            | 63697.10       | 48945.39       | 897075.05      | 855901.56      | 41173.49    | 0.00           |
| 3024   | PIESE DE SCHIMB       | 622656.22     | 511166.96            | 45831.10       | 41473.52       | 668487.32      | 552640.48      | 115846.84   | 0.00           |
| 3028   | ALTE MAT SI MATER C   | 4309113.23    | 3941170.95           | 333154.83      | 262147.42      | 4642268.06     | 4203318.37     | 438949.69   | 0.00           |
| 30281  | ALTE MAT PVC          | 12011.32      | 649.94               | 0.00           | 0.00           | 12011.32       | 649.94         | 11361.38    | 0.00           |
| 30286  | ALTE MAT.(GHIRLANDE   | 335010.09     | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 335010.09      | 0.00           | 335010.09   | 0.00           |
| 30287  | ALTE MAT.CONSUMABIL   | 317775.39     | 55746.71             | 0.00           | 779.66         | 317775.39      | 56526.37       | 261249.02   | 0.00           |
| 30289  | MAT CONSUM CENTRALA   | 99462.45      | 23864.00             | 4075.01        | 48998.77       | 103537.46      | 72862.77       | 30674.69    | 0.00           |
| 302    | MATERIALE             | 6529406.65    | 5339554.73           | 446758.04      | 402344.76      | 6976164.69     | 5741899.49     | 1234265.20  | 0.00           |
| 303    | OB DE INVENTAR        | 30378.53      | 21035.25             | 0.00           | 0.00           | 30378.53       | 21035.25       | 9343.28     | 0.00           |
| 3037   | MAT.DE NATURA OB. D   | 169518.37     | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 169518.37      | 0.00           | 169518.37   | 0.00           |
| 3039   | OB. INV CENTRALA      | 18092.16      | 14478.01             | 0.00           | 3614.15        | 18092.16       | 18092.16       | 0.00        | 0.00           |
| 303    | OB DE INVENTAR        | 217989.06     | 35513.26             | 0.00           | 3614.15        | 217989.06      | 39127.41       | 178861.65   | 0.00           |
| 308    | DIF DE PRET LA MAT    | 2393518.11    | 1611384.69           | 177986.41      | 117185.46      | 2571504.52     | 1728570.15     | 842934.37   | 0.00           |
| 3451   | ASFALT                | 5331470.97    | 5331470.97           | 386594.72      | 386594.72      | 5718065.69     | 5718065.69     | 0.00        | 0.00           |
| 3452   | BETON                 | 164207.11     | 164207.11            | 18549.72       | 18549.72       | 182756.83      | 182756.83      | 0.00        | 0.00           |
| 3453   | PROD FINITE PVC       | 8676.03       | 8676.03              | 0.00           | 0.00           | 8676.03        | 8676.03        | 0.00        | 0.00           |
| 3454   | MIXTURA STOCABILA     | 16189.80      | 16189.80             | 14967.60       | 0.00           | 31157.40       | 16189.80       | 14967.60    | 0.00           |

| DENUMIRE CONT             | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT       | SOLD<br>CREDIT |
|---------------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| TVA COLECTATA             | 3687984.89    | 3687984.89           | 293248.26      | 293248.26      | 3981233.15     | 3981233.15     | 0.00        | 0.00           |
| TVA NEEXIGIBILA           | 1732.80       | 1732.80              | 0.00           | 2280.00        | 1732.80        | 4012.80        | 0.00        | 2280.00        |
| TVA MARFURI               | 7624.47       | 11163.44             | 360.19         | 556.64         | 7984.66        | 11720.08       | 0.00        | 3735.42        |
| 442 TVA                   | 16897250.82   | 8926660.79           | 586856.71      | 679651.16      | 17484107.53    | 9606311.95     | 7877795.58  | 0.00           |
| 4440 IMPOZIT SALARII      | 572255.00     | 631380.00            | 65866.00       | 62759.00       | 638121.00      | 694139.00      | 0.00        | 56018.00       |
| 4461 TAXA JUDICIARE       | 6643.00       | 6643.00              | 2200.00        | 2200.00        | 8843.00        | 8843.00        | 0.00        | 0.00           |
| 4462 IMPOZIT CLADIRI      | 79166.00      | 79166.00             | 0.00           | 0.00           | 79166.00       | 79166.00       | 0.00        | 0.00           |
| 44622 IMPOZIT TEREN       | 56068.00      | 56068.00             | 0.00           | 0.00           | 56068.00       | 56068.00       | 0.00        | 0.00           |
| 4463 TAXE AUTO VEHICULE   | 1040.00       | 1040.00              | 0.00           | 0.00           | 1040.00        | 1040.00        | 0.00        | 0.00           |
| 44631 TAXA AUTO >12TONE   | 7677.00       | 7677.00              | 0.00           | 0.00           | 7677.00        | 7677.00        | 0.00        | 0.00           |
| 44632 TAXA AUTO <12 TONE  | 6514.00       | 6514.00              | 0.00           | 0.00           | 6514.00        | 6514.00        | 0.00        | 0.00           |
| 4466 TAXA FIRMA           | 78.60         | 78.60                | 0.00           | 0.00           | 78.60          | 78.60          | 0.00        | 0.00           |
| 4468 TAXA LINISTE SI SIG  | 4442.00       | 4442.00              | 0.00           | 0.00           | 4442.00        | 4442.00        | 0.00        | 0.00           |
| 446 ALTE IMPOZ.-SI TAXE   | 161628.60     | 161628.60            | 2200.00        | 2200.00        | 163828.60      | 163828.60      | 0.00        | 0.00           |
| 4473 FD HAND NEANGAJATI   | 34428.00      | 33300.00             | 0.00           | 3000.00        | 34428.00       | 36300.00       | 0.00        | 1872.00        |
| 4474 TAXA MEDIU           | 2486.88       | 2486.88              | 0.00           | 0.00           | 2486.88        | 2486.88        | 0.00        | 0.00           |
| 4475 TAXE ANRSC           | 14988.00      | 14988.00             | 0.00           | 0.00           | 14988.00       | 14988.00       | 0.00        | 0.00           |
| 4479 TAXA ROVIGNIETA      | 3113.01       | 3113.01              | 0.00           | 0.00           | 3113.01        | 3113.01        | 0.00        | 0.00           |
| 447 FONDURI SPECIALE-TAXE | 55015.89      | 53887.89             | 0.00           | 3000.00        | 55015.89       | 56887.89       | 0.00        | 1872.00        |
| 448 ALTE DAT CREANTE CU   | 99.00         | 99.00                | 0.00           | 0.00           | 99.00          | 99.00          | 0.00        | 0.00           |
| 4481 ALTE DAT.CREANTE CU  | 6396.00       | 6396.00              | 0.00           | 0.00           | 6396.00        | 6396.00        | 0.00        | 0.00           |
| 448 ALTE DAT CREANTE CU B | 6495.00       | 6495.00              | 0.00           | 0.00           | 6495.00        | 6495.00        | 0.00        | 0.00           |
| 4566 DEC CU ASOC SIP      | 12518500.00   | 12518500.00          | 1225500.00     | 1225500.00     | 13744000.00    | 13744000.00    | 0.00        | 0.00           |
| 4567 DEC CU ASOC DP       | 41963500.00   | 41963500.00          | 2312000.00     | 2312000.00     | 44275500.00    | 44275500.00    | 0.00        | 0.00           |
| 456 DECONTARI CU ASOCIAT  | 54482000.00   | 54482000.00          | 3537500.00     | 3537500.00     | 58019500.00    | 58019500.00    | 0.00        | 0.00           |
| 458 DEC. DIN OPERAT.IN    | 43114.05      | 28869.75             | 1875.00        | 2571.33        | 44989.05       | 31441.08       | 13547.97    | 0.00           |
| 4611 DEBITORI DIN EXPLOA  | 1796.01       | 1646.00              | 132.00         | 87.00          | 1928.01        | 1733.00        | 195.01      | 0.00           |
| 4621 CREDITORI GARAN.IIC  | 11150.00      | 17910.00             | 2500.00        | 0.00           | 13650.00       | 17910.00       | 0.00        | 4260.00        |
| 4622 CREDITORI DIVERSI    | 0.00          | 2033.06              | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 2033.06        | 0.00        | 2033.06        |
| 46261 LUXTEN ESALONARE    | -27540.07     | 7276878.62           | 116876.90      | -395282.24     | 89336.83       | 6881596.38     | 0.00        | 6792259.55     |
| 4627 CREDITORI UNIT. 7    | 428.40        | 3489.72              | 0.00           | 0.00           | 428.40         | 3489.72        | 0.00        | 3061.32        |
| 462 CREDITORI DIVERSI     | -15961.67     | 7300311.40           | 119376.90      | -395282.24     | 103415.23      | 6905029.16     | 0.00        | 6801613.93     |
| 4716 CHELTUIELI IN AVANS  | 3643505.51    | 3014529.56           | 0.00           | 326074.92      | 3643505.51     | 3340604.48     | 302901.03   | 0.00           |
| 4717 CH IN AVANS ASHROIC  | 5403997.86    | 10241377.02          | -238709.30     | 393855.07      | 53795288.56    | 10635232.09    | 43160056.47 | 0.00           |
| 4719 CHELT.CON.TEL.       | 7045.00       | 7045.00              | 0.00           | 0.00           | 7045.00        | 7045.00        | 0.00        | 0.00           |
| 471 CHELT.INREG IN AVANS  | 57684548.37   | 13262951.58          | -238709.30     | 719929.99      | 57445839.07    | 13982881.57    | 43462957.50 | 0.00           |
| 4726 VENITURI IN AVANS S  | 4738820.67    | 4738820.67           | 309551.82      | 309551.82      | 5048372.49     | 5048372.49     | 0.00        | 0.00           |

31/12/2010

la Data de

ANALITICA

BALANTA

URBAN

1875349

(c) SOFT'92

cal : RO

| DENUMIRE CONT                  | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT       | SOLD<br>CREDIT |
|--------------------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| VEN. INR. AV. DOB. ASHR        | 5568025.47    | 5568025.47           | 0.00           | 0.00           | 5568025.47     | 5568025.47     | 0.00        | 0.00           |
| 10306846.14                    | 10306846.14   | 309551.82            | 309551.82      | 309551.82      | 10616397.96    | 10616397.96    | 0.00        | 0.00           |
| 473 DEC PRIV OP IN C LA        | 2.47          | 2.47                 | 0.04           | 0.04           | 2.51           | 2.51           | 0.00        | 0.00           |
| 4736 TVA RECUPERAT SIP         | 404005.47     | 0.00                 | 29381.85       | 0.00           | 433387.32      | 0.00           | 433387.32   | 0.00           |
| 47371 TVA DE RECUPERAT AS      | 0.10          | 0.10                 | 0.00           | 0.00           | 0.10           | 0.10           | 0.00        | 0.00           |
| 47372 TVA ACHITAT              | 1621330.67    | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 1621330.67     | 0.00           | 1621330.67  | 0.00           |
| 47373 DOB. PENALITATI TVA      | 1592905.44    | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 1592905.44     | 0.00           | 1592905.44  | 0.00           |
| 473LITIGITVA IN LITIGIU        | 12858072.00   | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 12858072.00    | 0.00           | 12858072.00 | 0.00           |
| 473SUSPENTVA SUSPENDAT         | 3901287.00    | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 3901287.00     | 0.00           | 3901287.00  | 0.00           |
| 473 DEC PRIV OP IN C LAMU      | 20377603.15   | 2.57                 | 29381.89       | 0.04           | 20406985.04    | 2.61           | 20406982.43 | 0.00           |
| 4811 DEC. SANT. 1              | 0.00          | 11658.99             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 11658.99       | 0.00        | 11658.99       |
| 48110 ASOC. PART. EDIL. URBA   | 31253.34      | 31253.34             | 0.00           | 0.00           | 31253.34       | 0.00           | 31253.34    | 0.00           |
| 48111 ASOCIERE TECDELTA S      | 30327.12      | 30327.12             | 34421.03       | 34421.03       | 64748.15       | 64748.15       | 0.00        | 0.00           |
| 4812 DEC. SANT. 2              | 23413854.19   | 70395905.13          | 3537478.19     | 12891888.08    | 26951332.38    | 83287793.21    | 0.00        | 56336460.83    |
| 4813 DEC. SPD                  | 67173602.13   | 14373977.56          | 11408324.97    | 1408367.80     | 78581927.10    | 15782345.36    | 62799581.74 | 0.00           |
| 4814 DEC. COMERT               | 396825.50     | 101482.48            | 56904.17       | 29536.36       | 453729.67      | 131018.84      | 322710.83   | 0.00           |
| 4815 DECONT. "CAZINO"          | 0.00          | 117066.59            | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 117066.59      | 0.00        | 117066.59      |
| 4816 DEC. ILUMINAT PUBLIC      | 70832177.86   | 70830955.67          | 1841196.89     | 1841196.89     | 72673374.75    | 72672152.56    | 1222.19     | 0.00           |
| 4817 DEC. DRUMURI PUBLICE      | 245913507.96  | 251898921.22         | 12335113.40    | 13008028.49    | 258248621.36   | 264906949.71   | 0.00        | 6658328.35     |
| 4818 PARCARI AUTO              | 8390191.80    | 8390191.80           | 218212.83      | 218212.83      | 8608404.63     | 8608404.63     | 0.00        | 0.00           |
| 481 DECT INTRE UNIT SI SU      | 416181739.90  | 416181739.90         | 29431651.48    | 29431651.48    | 445613391.38   | 445613391.38   | 0.00        | 0.00           |
| 482 DECT INTRE SUBUNITA        | 9644057.86    | 9644057.86           | 10916758.54    | 10916758.54    | 20560816.40    | 20560816.40    | 0.00        | 0.00           |
| 4912 PROV. DEPREC. SANT.       | 0.00          | 11776.64             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 11776.64       | 0.00        | 11776.64       |
| 4913 PROV. DEPREC. SPUT        | 0.00          | 531.32               | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 531.32         | 0.00        | 531.32         |
| 4914 PROV. DEPREC. COMER       | 0.00          | 588.00               | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 588.00         | 0.00        | 588.00         |
| 4918 PROV. DEPREC. PARCA       | 0.00          | 2535.27              | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 2535.27        | 0.00        | 2535.27        |
| 491 PROV DEPREC CREANTE        | 0.00          | 15431.23             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 15431.23       | 0.00        | 15431.23       |
| 512101 CITIBANK CONT CUREN     | 7051481.00    | 7044865.80           | 746500.00      | 616604.99      | 7797981.00     | 7661470.79     | 136510.21   | 0.00           |
| 5121033 UNICREDIT CT CRT       | 371742343.13  | 371725902.89         | 19078447.54    | 19094887.47    | 390820790.67   | 390820790.36   | 0.31        | 0.00           |
| 5121034 UNICREDIT DEP DP       | 330425262.46  | 330425262.46         | 17131111.12    | 16804940.40    | 347556373.58   | 347230202.86   | 326170.72   | 0.00           |
| 51210341 UNICREDIT-INDICATO    | 201349.66     | 199705.78            | 42002.52       | 36501.83       | 243352.18      | 236207.61      | 7144.57     | 0.00           |
| 51210342 TREZORERIE-FANTANI    | 41963500.00   | 41963500.00          | 2312000.00     | 2312000.00     | 44275500.00    | 44275500.00    | 0.00        | 0.00           |
| 512103421 UNICREDIT FININTI    | 597964.25     | 597303.44            | 0.06           | 0.00           | 597964.31      | 597303.44      | 660.87      | 0.00           |
| 51210343 TREZORERIE SEMAFOAR   | 12518500.00   | 12518500.00          | 1225500.00     | 1225500.00     | 13744000.00    | 13744000.00    | 0.00        | 0.00           |
| 512104 UNICREDIT CT CRT        | 69360531.84   | 69349657.02          | 2505600.25     | 2473962.98     | 71866132.09    | 71823620.00    | 42512.09    | 0.00           |
| 5121041 UNICREDIT DEPOZITE     | 65544022.48   | 65544022.48          | 2175454.09     | 2175454.09     | 67719476.57    | 67719476.57    | 0.00        | 0.00           |
| 5121042 UNICR. SEMAFOARE       | 2136185.26    | 2127701.24           | 758288.61      | 679444.27      | 2894473.87     | 2807145.51     | 87328.36    | 0.00           |
| 51210421 UNICR. DEPOZ. SEMAFOA | 1268712.27    | 1268712.27           | 609250.07      | 609250.07      | 1877962.34     | 1877962.34     | 0.00        | 0.00           |
| 5121051 DEPOZIT RAIFEISEN      | 200015.34     | 4.30                 | 16.98          | 4.29           | 200032.32      | 8.59           | 200023.73   | 0.00           |
| 512111 CONT CURENT BCR         | 360790.03     | 311847.17            | 5.25           | 26326.03       | 360795.28      | 338173.20      | 22622.08    | 0.00           |
| 512111 CT CRT ALPHA BANK       | 22407632.69   | 18944490.10          | 2721794.02     | 2645706.67     | 25129426.71    | 21590196.77    | 3539229.94  | 0.00           |
| 5121113 DEPOZITE ALPHA BANK    | 2167582.00    | 1693047.00           | 502445.00      | 474535.00      | 2670027.00     | 2167582.00     | 502445.00   | 0.00           |
| 5121114 DEP. UTILIAJE ALPHA B  | 554.77        | 0.00                 | 0.00           | 0.00           | 554.77         | 0.00           | 554.77      | 0.00           |

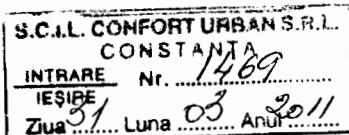
| DENUMIRE CONT             | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT      | SOLD<br>CREDIT |
|---------------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 51211BCRD                 | 229658.50     | 0.00                 | 765.53         | 0.00           | 230424.03      | 0.00           | 230424.03  | 0.00           |
| 51211BCRI                 | 228055.65     | 0.00                 | 760.18         | 0.00           | 228815.83      | 0.00           | 228815.83  | 0.00           |
| 51212 TREZORERIE GARA     | 1751507.76    | 1672006.00           | 71919.39       | 65866.00       | 1823427.15     | 1737872.00     | 85555.15   | 0.00           |
| 51213 DISPON.DIN GARANTII | 119880.74     | 32231.50             | 700.50         | 680.89         | 120581.24      | 32912.39       | 87668.85   | 0.00           |
| 51216OTP                  | 5473614.00    | 5447078.89           | 366044.36      | 382403.10      | 5839658.36     | 5829481.99     | 10176.37   | 0.00           |
| 51216OTPD                 | 2507726.33    | 2507726.33           | 106038.12      | 106038.12      | 2613764.45     | 2613764.45     | 0.00       | 0.00           |
| 51219ING                  | 1634106.58    | 1633046.05           | 136731.43      | 136795.26      | 1770838.01     | 1769841.31     | 996.70     | 0.00           |
| 5124                      | 2575.44       | 0.00                 | 5.12           | 0.00           | 2580.56        | 0.00           | 2580.56    | 0.00           |
| 5124UNCR                  | 20766754.26   | 20764919.17          | 1754384.55     | 1755868.33     | 22521138.81    | 22520787.50    | 351.31     | 0.00           |
| 51253 DOBANDA.GAR.MAT.    | 4365.51       | 4365.51              | 339.06         | 0.50           | 4704.57        | 4366.01        | 338.56     | 0.00           |
| 512 CONTURI IN BANCA      | 960664671.95  | 955775895.40         | 52246103.75    | 51622770.29    | 1012910775.70  | 1007398665.69  | 5512110.01 | 0.00           |
| 5311 CASA IN LEI          | 2428615.16    | 2423242.16           | 278227.86      | 283039.86      | 2706843.02     | 2706282.02     | 561.00     | 0.00           |
| 5328 TICHETE MASA         | 435144.04     | 434045.32            | 55800.00       | 55800.00       | 490944.04      | 489845.32      | 1098.72    | 0.00           |
| 542 AVANSURI DE TREZORE   | 83181.49      | 79061.48             | 7928.95        | 9028.95        | 91110.44       | 88090.43       | 3020.01    | 0.00           |
| 581 VIRAMENTE INTERNE     | 891611561.43  | 891611561.43         | 46851544.43    | 46851544.43    | 938463105.86   | 938463105.86   | 0.00       | 0.00           |
| 6022 CH PRIV COMBUSTIBIL  | 807306.39     | 807306.39            | 48945.39       | 48945.39       | 856251.78      | 856251.78      | 0.00       | 0.00           |
| 6024 CH PRIV PIESE SCHIM  | 510819.44     | 510819.44            | 41473.52       | 41473.52       | 552292.96      | 552292.96      | 0.00       | 0.00           |
| 6028 CH PRIV ALTE MAT CO  | 8887877.81    | 8887877.81           | 617470.66      | 617470.66      | 9505348.47     | 9505348.47     | 0.00       | 0.00           |
| 60287                     | 55746.71      | 55746.71             | 779.66         | 779.66         | 56526.37       | 56526.37       | 0.00       | 0.00           |
| 60289                     | 23864.00      | 23864.00             | 48998.77       | 48998.77       | 72862.77       | 72862.77       | 0.00       | 0.00           |
| 602 CHELT.CU MAT CONSUMAB | 10285614.35   | 10285614.35          | 757668.00      | 757668.00      | 11043282.35    | 11043282.35    | 0.00       | 0.00           |
| 603 CH PRIV OB DE INVEN   | 35513.26      | 35513.26             | 3614.15        | 3614.15        | 39127.41       | 39127.41       | 0.00       | 0.00           |
| 604 CHELT PRIV.MAT.NEST   | 5469.75       | 5469.75              | 52.00          | 52.00          | 5521.75        | 5521.75        | 0.00       | 0.00           |
| 605 CHELT.PRIV.ENERGIA    | 369797.01     | 369797.01            | 36923.72       | 36923.72       | 406720.73      | 406720.73      | 0.00       | 0.00           |
| 6072 CH MRF UNIT 2        | 24499.62      | 24499.62             | 1283.94        | 1283.94        | 25783.56       | 25783.56       | 0.00       | 0.00           |
| 6073 CH MRF UNIT 3        | 11758.24      | 11758.24             | 0.00           | 0.00           | 11758.24       | 11758.24       | 0.00       | 0.00           |
| 607 CHELT.PRIVIND MARFURI | 36257.86      | 36257.86             | 1283.94        | 1283.94        | 37541.80       | 37541.80       | 0.00       | 0.00           |
| 61114 CHELT.INTRET.COMERT | 691.10        | 691.10               | 0.00           | 0.00           | 691.10         | 691.10         | 0.00       | 0.00           |
| 6112 CH REPARATII DRUMUR  | 257047.06     | 257047.06            | 203017.31      | 203017.31      | 460064.37      | 460064.37      | 0.00       | 0.00           |
| 61121 CH.REP.INDIC.RUTIER | 199647.72     | 199647.72            | 8491.32        | 8491.32        | 208139.04      | 208139.04      | 0.00       | 0.00           |
| 6119 CHELT. CU INTRET.RE  | 189.08        | 189.08               | 0.00           | 0.00           | 189.08         | 189.08         | 0.00       | 0.00           |
| 611 CHELT.DE INTRET.SI RE | 457574.96     | 457574.96            | 211508.63      | 211508.63      | 669083.59      | 669083.59      | 0.00       | 0.00           |
| 6126 CHELT. CU CHIRII     | 0.00          | 0.00                 | 44518.48       | 44518.48       | 44518.48       | 44518.48       | 0.00       | 0.00           |
| 613 CHELT CU PRIMELE DE   | 23373.57      | 23373.57             | 20167.32       | 20167.32       | 43540.89       | 43540.89       | 0.00       | 0.00           |
| 621 CHELT CU COLABORATO   | 3705.00       | 3705.00              | 319.00         | 319.00         | 4024.00        | 4024.00        | 0.00       | 0.00           |
| 624 CHELT.CU TRANS.DE B   | 6669031.94    | 6669031.94           | 445091.83      | 445091.83      | 7114123.77     | 7114123.77     | 0.00       | 0.00           |
| 625 CHELT.DE DEPLASARI,   | 21461.11      | 21461.11             | 1133.65        | 1133.65        | 22594.76       | 22594.76       | 0.00       | 0.00           |
| 626 CHELT.POSTALE,TAXA    | 115398.11     | 115398.11            | 7483.60        | 7483.60        | 122881.71      | 122881.71      | 0.00       | 0.00           |
| 627 CHELT CU SERV.BANCA   | 64062.71      | 64062.71             | 8003.65        | 8003.65        | 72066.36       | 72066.36       | 0.00       | 0.00           |
| 628 ALTE CHELT.CU SERV.   | 2083913.92    | 2083913.92           | 67823.18       | 67823.18       | 2151737.10     | 2151737.10     | 0.00       | 0.00           |
| 6286 CHELT.MONT.DEMONT.S  | 0.00          | 0.00                 | 148930.63      | 148930.63      | 148930.63      | 148930.63      | 0.00       | 0.00           |
| 628 ALTE CHELT.CU SERV.EF | 2083913.92    | 2083913.92           | 216753.81      | 216753.81      | 2300667.73     | 2300667.73     | 0.00       | 0.00           |

| DENUMIRE CONT                | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT | SOLD<br>CREDIT |
|------------------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| CHELT CU ALTE IMPOZ          | 233021.49     | 233021.49            | 6396.14        | 6396.14        | 239417.63      | 239417.63      | 0.00  | 0.00           |
| CHELT. INSP. CONSTRUC        | 349010.40     | 349010.40            | 0.00           | 0.00           | 349010.40      | 349010.40      | 0.00  | 0.00           |
| 635 CHELT CU ALTE IMPOZ, T   | 582031.89     | 582031.89            | 6396.14        | 6396.14        | 588428.03      | 588428.03      | 0.00  | 0.00           |
| 641 CHELT. CU REMUNERATI     | 4308204.00    | 4308204.00           | 429404.00      | 429404.00      | 4737608.00     | 4737608.00     | 0.00  | 0.00           |
| 642 CHELT. TICHETE MASA      | 434045.32     | 434045.32            | 55800.00       | 55800.00       | 489845.32      | 489845.32      | 0.00  | 0.00           |
| 6451 CHELT PRIV. CAS UNIT    | 879695.00     | 879695.00            | 97461.00       | 97461.00       | 977156.00      | 977156.00      | 0.00  | 0.00           |
| 64511 CH CU ASIG ACCID       | 10240.00      | 10240.00             | 1135.00        | 1135.00        | 11375.00       | 11375.00       | 0.00  | 0.00           |
| 6452 CHELT PRIV. FOND SOM    | 28734.00      | 28734.00             | 3206.00        | 3206.00        | 31940.00       | 31940.00       | 0.00  | 0.00           |
| 6453 CONTRIB. ANGAI. PT. AS  | 227108.28     | 227108.28            | 24235.00       | 24235.00       | 251343.28      | 251343.28      | 0.00  | 0.00           |
| 6454 CONTRIB. ANGAI. PT. AS  | 40532.00      | 40532.00             | 3958.00        | 3958.00        | 44490.00       | 44490.00       | 0.00  | 0.00           |
| 6458 ALTE CHELT. PRIV. ASI   | 23952.00      | 23952.00             | 597.00         | 597.00         | 24549.00       | 24549.00       | 0.00  | 0.00           |
| 64582 CH. ECHIP. PROT. MUNCI | 4711.68       | 4711.68              | 0.00           | 0.00           | 4711.68        | 4711.68        | 0.00  | 0.00           |
| 64583 ALTE CHELT. SOC. CAMI  | 155028.19     | 155028.19            | 22099.48       | 22099.48       | 177127.67      | 177127.67      | 0.00  | 0.00           |
| 645 CHELT. PRIV. ASIG. SI PR | 1370001.15    | 1370001.15           | 152691.48      | 152691.48      | 1522692.63     | 1522692.63     | 0.00  | 0.00           |
| 658 ALTE CHELT. DE EXPLO     | 0.76          | 0.76                 | 0.00           | 0.00           | 0.76           | 0.76           | 0.00  | 0.00           |
| 6581 DESPAG. AMENZI. PENAL   | 1776.00       | 1776.00              | 0.00           | 0.00           | 1776.00        | 1776.00        | 0.00  | 0.00           |
| 6588 ALTE CH DE EXPLOATA     | 0.00          | 0.00                 | 0.04           | 0.04           | 0.04           | 0.04           | 0.00  | 0.00           |
| 658COTA COTA CHIRIE PARCARI  | 271651.36     | 271651.36            | 38640.00       | 38640.00       | 310291.36      | 310291.36      | 0.00  | 0.00           |
| 658 ALTE CHELT. DE EXPLOAT   | 273428.12     | 273428.12            | 38640.04       | 38640.04       | 312068.16      | 312068.16      | 0.00  | 0.00           |
| 6656 CH DIF CURS SIP         | 311805.73     | 311805.73            | 437035.65      | 437035.65      | 748841.38      | 748841.38      | 0.00  | 0.00           |
| 6657 CH DIF CURS DP          | 3219857.26    | 3219857.26           | 279055.11      | 279055.11      | 3498912.37     | 3498912.37     | 0.00  | 0.00           |
| 665 CHELT DIN DIF. DE CURS   | 3531662.99    | 3531662.99           | 716090.76      | 716090.76      | 4247753.75     | 4247753.75     | 0.00  | 0.00           |
| 6667 CHELT. PRIV. DOB. DR. P | 4220864.92    | 4220864.92           | 393855.07      | 393855.07      | 4614719.99     | 4614719.99     | 0.00  | 0.00           |
| 6801 CHELT. AMORT. IMOB.     | 0.00          | 0.00                 | 21654.00       | 21654.00       | 21654.00       | 21654.00       | 0.00  | 0.00           |
| 6811 CHELT. AMORTIZARI C     | 401882.00     | 401882.00            | 36649.00       | 36649.00       | 438531.00      | 438531.00      | 0.00  | 0.00           |
| 691 CHELT. CU IMPOZITUL      | 16500.00      | 16500.00             | 0.00           | 0.00           | 16500.00       | 16500.00       | 0.00  | 0.00           |
| Clasa 6                      | 35309793.94   | 35309793.94          | 3605702.27     | 3605702.27     | 38915496.21    | 38915496.21    | 0.00  | 0.00           |
| 701 VEN. VANZ. ASFALT TER    | 544565.90     | 544565.90            | 49821.20       | 49821.20       | 594387.10      | 594387.10      | 0.00  | 0.00           |
| 7033 VENIT. VANZ. REZID. S   | 5822.04       | 5822.04              | 0.00           | 0.00           | 5822.04        | 5822.04        | 0.00  | 0.00           |
| 704.11 VEN. DIN PRESTATII    | 29974.70      | 29974.70             | 1875.00        | 1875.00        | 31849.70       | 31849.70       | 0.00  | 0.00           |
| 7042 VEN. DIN PREST SANTI    | 12854050.09   | 12854050.09          | 909362.49      | 909362.49      | 13763412.58    | 13763412.58    | 0.00  | 0.00           |
| 7043 VEN. PREST SERV SPUT    | 91105.00      | 91105.00             | 19380.00       | 19380.00       | 110485.00      | 110485.00      | 0.00  | 0.00           |
| 70471 VENIT AVIZE            | 144166.40     | 144166.40            | 11982.26       | 11982.26       | 156148.66      | 156148.66      | 0.00  | 0.00           |
| 70472 VENIT PREST ASFALTI    | 71939.71      | 71939.71             | 683.27         | 683.27         | 72622.98       | 72622.98       | 0.00  | 0.00           |
| 7048 VENITURI PARCARI        | 703753.10     | 703753.10            | 36919.34       | 36919.34       | 740672.44      | 740672.44      | 0.00  | 0.00           |
| 70481 VENIT PROIECT. PARCA   | 1957.41       | 1957.41              | 0.00           | 0.00           | 1957.41        | 1957.41        | 0.00  | 0.00           |
| 704 VENIT DIN LUC. EXEC. SE  | 13896946.41   | 13896946.41          | 980202.36      | 980202.36      | 14877148.77    | 14877148.77    | 0.00  | 0.00           |
| 7063 VEN. DIN CHIR SPUT      | 158735.23     | 158735.23            | 14707.65       | 14707.65       | 173442.88      | 173442.88      | 0.00  | 0.00           |

1875349  
: RO

| NUMIRE CONT           | SUME<br>DEBIT | PRECEDENTE<br>CREDIT | RULAJ<br>DEBIT | LUNA<br>CREDIT | TOTAL<br>DEBIT | SUME<br>CREDIT | DEBIT         | SOLD<br>CREDIT |
|-----------------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| VENIT INCH PARCARI    | 948846.80     | 948846.80            | 87321.47       | 87321.47       | 1036168.27     | 1036168.27     | 0.00          | 0.00           |
| DIN LOCATII GES       | 1107582.03    | 1107582.03           | 102029.12      | 102029.12      | 1209611.15     | 1209611.15     | 0.00          | 0.00           |
| VENIT MRF UNIT 2      | 28699.64      | 28699.64             | 1500.81        | 1500.81        | 30200.45       | 30200.45       | 0.00          | 0.00           |
| VENIT MRF UNIT 3      | 12021.93      | 12021.93             | 0.00           | 0.00           | 12021.93       | 12021.93       | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN VANZARE MAR | 40721.57      | 40721.57             | 1500.81        | 1500.81        | 42222.38       | 42222.38       | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN ACTIV. SIP  | 560928.07     | 560928.07            | 47428.14       | 47428.14       | 608356.21      | 608356.21      | 0.00          | 0.00           |
| ALTE VEN. (REC.COST   | 602867.45     | 602867.45            | 51004.22       | 51004.22       | 653871.67      | 653871.67      | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN ACTIVITATI  | 1163795.52    | 1163795.52           | 98432.36       | 98432.36       | 1262227.88     | 1262227.88     | 0.00          | 0.00           |
| VINZARI ASFALT        | 5331470.97    | 5331470.97           | 386594.72      | 386594.72      | 5718065.69     | 5718065.69     | 0.00          | 0.00           |
| VEN DIN PROD-BETOAN   | 164207.11     | 164207.11            | 18549.72       | 18549.72       | 182756.83      | 182756.83      | 0.00          | 0.00           |
| VANZARI PROD. PVC     | 8676.03       | 8676.03              | 0.00           | 0.00           | 8676.03        | 8676.03        | 0.00          | 0.00           |
| VENITURI MIXTURA AS   | 16189.80      | 16189.80             | 14967.60       | 14967.60       | 31157.40       | 31157.40       | 0.00          | 0.00           |
| VENIT.PROD.DESEURI    | 5822.04       | 5822.04              | 0.00           | 0.00           | 5822.04        | 5822.04        | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN PRODUCTIA S | 5526365.95    | 5526365.95           | 420112.04      | 420112.04      | 5946477.99     | 5946477.99     | 0.00          | 0.00           |
| ALTE VENITURI DIN E   | 0.37          | 0.37                 | 0.00           | 0.00           | 0.37           | 0.37           | 0.00          | 0.00           |
| VENITURI DIN DESPAG   | 5166.74       | 5166.74              | 0.00           | 0.00           | 5166.74        | 5166.74        | 0.00          | 0.00           |
| PENALITATI PARCARI    | 97787.99      | 97787.99             | 16496.44       | 16496.44       | 114284.43      | 114284.43      | 0.00          | 0.00           |
| VENITURI DIN DESPAG   | 2721.60       | 2721.60              | 0.00           | 0.00           | 2721.60        | 2721.60        | 0.00          | 0.00           |
| ALTE VENIT DIN EXPL   | 3305477.32    | 3305477.32           | 438155.41      | 438155.41      | 3743632.73     | 3743632.73     | 0.00          | 0.00           |
| VENITURI DIN EXP      | 3411154.02    | 3411154.02           | 454651.85      | 454651.85      | 3865805.87     | 3865805.87     | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN DIF CURS    | 71.56         | 71.56                | 0.00           | 0.00           | 71.56          | 71.56          | 0.00          | 0.00           |
| VEN DIF CURS SIP      | 719789.88     | 719789.88            | 101148.62      | 101148.62      | 820938.50      | 820938.50      | 0.00          | 0.00           |
| VEN DIF CURS DP       | 72366.58      | 72366.58             | 3056.81        | 3056.81        | 75423.39       | 75423.39       | 0.00          | 0.00           |
| VEN DIF CURS CENTRA   | 14.75         | 14.75                | 5.12           | 5.12           | 19.87          | 19.87          | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN DIF CURS VA | 792242.77     | 792242.77            | 104210.55      | 104210.55      | 896453.32      | 896453.32      | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN DOBANZI     | 153733.01     | 153733.01            | 13944.45       | 13944.45       | 167677.46      | 167677.46      | 0.00          | 0.00           |
| VENIT DIN SCONTURI    | 9746.40       | 9746.40              | 2246.37        | 2246.37        | 11992.77       | 11992.77       | 0.00          | 0.00           |
| Clasa 7               | 26652675.62   | 26652675.62          | 2227151.11     | 2227151.11     | 28879826.73    | 28879826.73    | 0.00          | 0.00           |
| TOTAL                 | 5186415001.23 | 5186415001.23        | 231281700.10   | 231281700.10   | 5417696701.33  | 5417696701.33  | 2583237054.73 | 2583237054.73  |





SC E B E CONTAB SRL  
J13/855/1995  
CUI R 7092265  
Nr. 12 / 31.03.2011

Membru CECCAR aut 000053/26.01.2000  
Membru CAFR aut 505/26.04.2004

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,

**ACTIONARIII SC CONFORT URBAN SRL CONSTANTA**

### RAPORT ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE

1. Am auditat Situațiile financiare anexate ale societății comerciale CONFORT URBAN SRL CTA, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2010, contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii și tabloul fluxurilor de trezorerie pentru anul încheiat, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la :

Total active 2.503.238.381 Lei

Total capitaluri 2.275.682.034 Lei

Din care :

- Patromoniul public 1.916.770.004 Lei

- Capitaluri proprii 358.912.030 Lei

Rezultatul net al exercitiului financiar ( 10.635.879 ) Lei

Responsabilitatea conducerii pentru Situațiile financiare:

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMFP 3055/2009 Secțiunea 12 art.318.2 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Aceasta reponsabilitate include : conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii ; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate ; elaborarea unor estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este de a prezenta o opinie asupra acestor situații financiare pe baza auditului efectuat.

Auditul nostru a fost desfășurat în concordanță cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste Standarde cer ca noi să ne conformăm cerințelor etice și să planificăm și să realizăm auditul în



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

4. Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern precum si evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

### OPINIA

6. Datorita faptului ca exista un Dosar de judecata pe rol privind respingerea rambursarii de TVA in suma de 16.759.359 lei, evidentiata in balanta contabila de la data de 31.12.2010 in contul 473 – Decontari in curs de clarificare, valoare compusa din 12.858.072 lei – TVA in litigiu si 3.901.287 lei – TVA suspendat, societatea avea obligatia constituirii unui provizion cel putin la nivelul TVA-ul suspendat in suma de 3.901.287 lei. Neconstituirea acestui provizion denatureaza imaginea fidela a activelor si pasivelor societatii.

7. Atragem atentia asupra politicilor contabile de recunoastere si evaluare a Imobilizarilor corporale si necorporale in sensul ca nu s-a efectuat evaluarea de catre o Comisie formata din personalul societatii care sa fi aplicat cel putin indicele de inflatie statistic pentru actualizarea valorii ramase; societatea a optat pentru mentinerea valorilor contabile existente la 31.12.2010, situatie ce denatureaza imaginea fidela a patrimoniului.

8. In opinia noastra, cu exceptia efectului asupra Situatiilor financiare a problemelor prezentate la pct 6 si 7 pentru care noi ne constituim rezerve, Situatiiile financiare au fost intocmite in conformitate cu OMFP 3055/2009 Sectiunea 12 art.318.2 cu completarile si modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele anexate la acestea. Situatiile financiare prezinta in mod adecvat, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societății la 31 decembrie 2010 si rezultatele din exploatare, precum si fluxurile de numerar pentru anul incheiat, în conformitate cu cadrul national de raportare.



SC E B E CONTAB SRL  
J13/855/1995  
CUI R 7092265

Membru CECCAR aut 000053/26.01.2000  
Membru CAFR aut 505/26.04.2004

Alte aspecte

9. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor SC CONFORT URBAN SRL CONSTANTA si se mentioneaza expres destinatarii conveniti prin contract sau impusi de legislatie . Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar , si nu in alte scopuri . In masura permisa de lege nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decit fata de SC CONFORT URBAN SRL CONSTANTA si de actionarii acesteia , pentru auditul nostru , pentru acest raport sau pentru opinia exprimata.

10. Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicii altele decit Romania . De aceea , situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania , inclusiv OMFP 3055/2009 Sectiunea 12 art.318.2 cu modificarile ulterioare .

**Concluzie privind conformitatea raportului administratorilor cu Situatiile financiare**

In conformitate cu OMFP 3055/2009 Sectiunea 12 art.318.2 , noi am citit raportul administratorilor atasat Situatiilor financiare .In raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in neconcordanta cu Situatiile financiare prezentate .

**POPESCU DUMITRA**

Auditor financiar,

Membru al Camerei Auditorilor Financiari din România

Autorizatia nr 871/2001

Constanta 31 martie 2011



**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**privind situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2010**

S.C., „Confort Urban”-S.R.L., cu sediul în Constanța, str. Piața Ovidiu nr.9, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J 13/699/1997, cod unic de înregistrare 1875349, atribut fiscal RO și-a desfășurat activitatea de administrare a Sistemului de Iluminat Public, Drumuri Publice, a Sistemului de Semaforizare, Sistemului de Indicatoare Rutiere și Fântâni Arteziene, de producție-prestații în construcții, reparații drumuri, alei și platforme și activitate de comerț, încheind anul 2010 cu următoarele rezultate:

1. Capitalul social al societății comerciale de 368.458.443 lei constituit din active corporale, circulante și disponibilități a înregistrat o creștere prin aport în numerar al asociatului unic în sumă de 58.019.500 lei având ca destinație reabilitarea și menținerea-întreținerea Sistemului de Iluminat Public, ranforsarea tramei stradale și reparațiile la drumurile publice, reparațiile și întreținerea Sistemului de Semaforizare, Sistemului de Indicatoare Rutiere și Fântâni Arteziene în conformitate cu Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.351/2001, Hotărârile Consiliului Local al Municipiului Constanța nr.76/2004, nr.209/30.05.2003, nr.348/22.09.2003, nr.467/21.11.2003, nr.393/2004, nr.214/2005, nr.128/2005, nr.2/2005, nr.219/2005, nr.552/24.10.2005, nr.56/22.01.2006, nr.309/17.08.2006, nr.507/13.12.2006, nr.8/31.01.2007, nr.242/18.05.2007, nr.584/2007, nr.3/25.01.2008, nr.217/09.05.2008, nr.664/17.12.2008, nr.224/23.04.2009, nr.11/05.02.2010 pentru majorarea capitalului social, nr.67/29.04.2010 pentru acoperirea pierderii contabile din anul 2009 în sumă de 17.162.916 lei din capitalul social.

Capitalurile proprii ale societății în sumă totală de 358.912.030 lei cuprind:

|                                                                  |   |                 |
|------------------------------------------------------------------|---|-----------------|
| - capital social subscris și vărsat                              | = | 368.458.443 lei |
| - rezerve legale                                                 | = | 60.081 lei      |
| - rezerve din reevaluare                                         | = | 1.009.381 lei   |
| - alte rezerve                                                   | = | 19.980 lei      |
| - profit rezultat din corectarea erorilor<br>din anii precedenți | = | 24 lei          |
| - rezultatul exercițiului (pierdere)                             | = | -10.635.879 lei |

Menționăm că Sistemul de Iluminat Public, Drumurile Publice, elementele de iluminat ornamental, Sistemul de Semaforizare, Sistemul de Indicatoare Rutiere și Fântâni Arteziene preluate de la Consiliul Local al municipiului Constanța în sumă de 1.916.770.004 lei sunt înregistrate la patrimoniu public.

2. Societatea a realizat în anul 2010 o cifră de afaceri de 17.991.419 lei, în creștere față de anul precedent cu 237.258 lei, având ca rezultat corespunzător profit în sumă de 92.418,84 lei.

Rezultatele financiare negative totale în sumă de 10.635.879 lei sunt urmare efectuării în cursul anului 2010 a unor cheltuieli pentru menținere-întreținere a Sistemului de Iluminat Public, cheltuieli pentru reparații la Drumurile Publice, Indicatoare Rutiere și Fântâni Arteziene, întreținere Sistem de Semafoare.

Lucrările de menținere-întreținere a Sistemului de Iluminat Public, întreținere Fântâni Arteziene, reparații la Sistemul de Indicatoare Rutiere, reparații la Sistemul de Semaforizare și cele de reparații la Drumuri Publice au generat costuri în condițiile unor venituri corespundente insuficiente.

Atât lucrările de menținere-întreținere și reparații cât și investițiile pentru reabilitarea sistemelor publice aflate în gestiune delegată sunt finanțate din fondurile Consiliului Local al municipiului Constanța prin majorări de capital social.

Situația contului de profit și pierdere pe anul 2010 se prezintă astfel:

| Nr. crt. |                                                                 | Venituri            | Cheltuieli           | $\Delta \pm$         |
|----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1.       | Sistem Iluminat Public și Sistem de Semaforizare                | 1.562.640,32        | 1.027.366,43         | +535.273,89          |
| 2.       | Drumuri Publice, Sistem de Indicatoare Rutiere și Fântâni       | 119.006,25          | 11.382.577,98        | -11.263.571,73       |
|          | <b>Total activitate administrare public</b>                     | <b>1.681.646,57</b> | <b>12.409.944,41</b> | <b>10.728.297,84</b> |
| 3.       | Activitate proprie producție-prestații                          | 26.597.970,43       | 26.505.551,59        | 92.418,84            |
| 4.       | <b>TOTAL GENERAL</b>                                            | <b>28.279.617</b>   | <b>38.915.496</b>    | <b>-10.635.879</b>   |
| 5.       | Rezultatul reportat din corectarea erorilor din anii precedenți | *                   | *                    | 24                   |
| 6.       | Rezultatul anului 2010                                          | *                   | *                    | <b>10.635.855</b>    |

Pierdere din anul curent astfel diminuată cu rezultatul pozitiv din corectarea erorilor din anii precedenți, în sumă de **10.635.855 lei se va acoperi din capitalul social** în conformitate cu art.19 (4) din Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, după aprobarea Consiliului Local Municipal (Adunarea Generală a Acționarilor).

3. Situația creanțelor și obligațiilor se prezintă astfel:

**Creanțe total**

**31.472.438 lei**

din care:

- clienți

3.104.712,70 lei

- creanțe cu bugetul statului

• TVA de rambursat suspendată la rambursare

3.901.287 lei

• TVA de rambursat în litigiu

12.858.072 lei

- TVA de recuperat în sold nesolicitată la rambursare 7.883.811 lei
- TVA nedeductibil de clarificat (aferent eşalonărilor la plată din contractele de reabilitare sistem de iluminat public) 433.387 lei
- TVA de achitat rezultată din actele de control fiscal achitată 1.621.331 lei
- Dobânzi şi penalităţi TVA rezultate din actele de control fiscal si achitate 1.592.905 lei
- alte creanţe 76.932 lei

**Obligaţii total 227.556.347 lei**

din care:

- furnizori si datorii curente 1.933.784 lei
- datorii cu termen de lichidare mai mare de 1 an inclusiv Bilete la ordin 163.175.401 lei
- creditori diverşi inclusiv Bilete la ordin cu termen de lichidare sub 1 an 62.447.162 lei

Societatea nu înregistrează la 31.12.2010 plăţi restante la furnizori şi nu se înscrie cu datorii la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale, de sănătate, bugetul local şi fondurile speciale, toate obligaţiile fiind corect determinate şi achitate integral în conformitate cu normele legale în vigoare.

Societatea îndeplineşte riguros programele de investiţii, menţinere-întreţinere şi reparaţii la sistemele publice încredinţate în gestiune delegată de asociatul unic Consiliul Local al municipiului Constanţa, iar conducerea societăţii depune în continuare eforturi sporite pentru intensificarea obţinerii de venituri cât mai mari cu rezultate financiare pozitive, prin creşterea productivităţii muncii şi diversificarea activităţilor desfăşurate până în prezent.

PREŞEDINTELE  
CONSILIULUI DE ADMINISTRAŢIE,  
Ing.Voinescu Florin-Mugur

DIRECTOR GENERAL,  
Ing.Ion Ţonoiu



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec.Aldea Eugenia

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
S.C."CONFORT URBAN"-S.R.L.  
C O N S T A N Ț A**

**EXTRAS DIN  
DECIZIA NR.146  
din 30.03.2011**

Întrunit în ședința ordinară la data de 30.03.2011, Consiliul de Administrație al S.C."Confort Urban"-S.R.L. Constanța;

- în baza atribuțiilor ce îi revin conform Hotărârii Consiliului Local Municipal Constanța nr.522/19.12.2001;

- în temeiul Legii nr.31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, emite următoarea:

**D E C I Z I E :**

**Art.1.** Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate „Raportul administratorilor privind situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2010”.

**Art.2.** Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate „Raportul auditorilor privind situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2010”.

.....

**PREȘEDINTE,**

Ing.Voinescu Florin-Mugur



**S.C.,,CONFORT URBAN"-S.R.L.**  
**CONSTANȚA**

**SITUAȚIA**  
**modificării capitalului propriu la 31 decembrie 2010**

| Nr.<br>Crt. | Element al<br>capitalului<br>propriu                    | Sold la<br>01.01.2010 | Creșteri          |                  | Reduceri          |                  | Sold la<br>31.12.2010 |
|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
|             |                                                         |                       | Total din<br>care | Prin<br>transfer | Total din<br>care | Prin<br>transfer |                       |
| 0           | 1                                                       | 2                     | 3                 | 4                | 5                 | 6                | 7                     |
| 1.          | Capitalul subscris și<br>vărsat 1012 total din<br>care: | 327.601.859           | 58.019.500        | 58.019.500       | 17.162.916        | -                | 368.458.443           |
| 1.1.        | Capital social SIP<br>10126                             | 82.824.169            | 13.744.000        | 13.744.000       | 2.941.004         | -                | 93.627.165            |
| 1.2.        | Capital social DP<br>10127                              | 242.060.759           | 44.275.500        | -                | 14.221.912        | -                | 272.114.347           |
| 1.3.        | Capital social<br>societate 10129                       | 2.716.931             | -                 | -                | -                 | -                | 2.716.931             |
| 2.          | Rezerve total din<br>care:                              | 80.061                | -                 | -                | -                 | -                | 80.061                |
| 2.1.        | Rezerve legale 1061                                     | 60.081                | -                 | -                | -                 | -                | 60.081                |
| 2.2.        | Alte rezerve 10682                                      | 37                    | -                 | -                | -                 | -                | 37                    |
| 2.3.        | Alte rezerve alte<br>fonduri 10683                      | 19.943                | -                 | -                | -                 | -                | 19.943                |
| 3.          | Rezerve din<br>reevaluare                               | 1.281.340             | -                 | -                | 271.959           | -                | 1.009.381             |
| 4.          | Rezultatul<br>exercițiului financiar<br>S.D.            | -17.162.916           | -10.635.879       | -                | -17.162.916       | -                | -10.635.879           |
| 5.          | Rezultat reportat                                       | 6.266.678             | 24                | -                | 6.266.678         | -                | 24                    |
| 6.          | <b>Total</b>                                            | <b>311.800.344</b>    | <b>47.383.645</b> | <b>*</b>         | <b>271.959</b>    | <b>*</b>         | <b>358.912.030</b>    |

Notele de la 1 la 10 și situațiile cod 30 și cod 40 fac parte integrantă din situațiile financiare.

Față de anul precedent modificările de capital propriu au următoarele explicații:

Creșterile de capital social de la rd.1 sunt rezultate din majorarea de capital prin aportul asociatului unic Consiliul Local al municipiului Constanța.

Reducerea de capital se datorează pierderii din anul 2009 în sumă de 17.162.916 lei a cărei acoperire a fost aprobată de Consiliul Local al municipiul Constanța (A.G.A.) prin H.C.L.M. nr.67/29.04.2010 și înregistrată în contabilitate în anul 2010.

Societatea a înregistrat în anul 2010, evidențiată la rd.4 col.7, o pierdere de 10.635.879 lei și un rezultat pozitiv din corectarea erorilor din anii precedenți evidențiată la rd.5 col.7 în sumă de 24 lei, cărora nu li s-a aplicat nici un tratament fiscal, iar amortizarea aferenta diferentelor rezultate din reevaluarea imobilizărilor corporale din anii precedenți, în anul 2010 a fost suportată din rezerve din reevaluare.

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion I. Ionișiu



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Eugenia Aldea

**S.C."CONFORT URBAN"-S.R.L.**  
**CONSTANTA**

**Situatia fluxurilor de trezorerie**

**31.12.2010**

|                                                                                                     |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>I) ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                                                                 |                    |
| <b>Elemente de calcul</b>                                                                           | <b>Valori lei</b>  |
| Rezultatul contabil inainte de impozitare                                                           | -10.635.879        |
| Eliminarea cheltuielilor de amortizare si provizioane                                               | +460.185           |
| Eliminarea veniturilor din provizioane                                                              | -                  |
| Eliminarea rezultatelor din cesionarea imobilizarilor                                               | -                  |
| Eliminarea cheltuielilor cu dobanzile                                                               | +4.614.720         |
| Rezultatul contabil din exploatare inaintea variatiei N.F.R = stocuri + creante – datorii sub un an | -30.622.596        |
| Rezultatul reportat ca urmare a corectarii erorilor                                                 | +24                |
| <b>Eliminarea efectelor de utilizare a contabilitatii de angajament:</b>                            |                    |
| + Variatia stocurilor N-(N-1)                                                                       | -696.802           |
| + Variatia clientilor N-(N-1)                                                                       | +577.509           |
| + Diferenta efectelor N-(N-1)                                                                       | +26.551.545        |
| + Diferenta furnizori N-(N-1)                                                                       | +11.114            |
| + Diferenta creditorii diversi N-(N-1)                                                              | -4.057.281         |
| - Plati privind impozitul pe profit ( $Si + I - E = Sf$ ) pentru cont 441                           | Ø                  |
| <b>I.FLUXUL NET DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE</b>                                     | <b>-13.797.461</b> |
| <b>II) ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                                                                |                    |
| + Incasari din vanzarea imobilizarilor                                                              | -                  |
| - Plati privind achizitii de imobilizari (D 404)                                                    | -41.234.863        |
| <b>II.FLUXUL NET DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII</b>                                    | <b>-41.234.863</b> |
| <b>III) ACTIVITATEA DE FINANTARE (FINANCIARA)</b>                                                   |                    |
| + Incasari din majorarea capitalului social                                                         | +58.019.500        |
| - Rambursari din credite bancare pe termen lung                                                     | -                  |
| + Incasari din contractarea de imprumuturi pe termen mediu si lung ( $Si + I - E = Sf$ )            | -                  |
| + Diferenta dintre imprumuturi pe termen scurt                                                      | -                  |
| - Dobanzi platite                                                                                   | -4.614.720         |
| - Dividende platite                                                                                 | -                  |
| <b>III.FLUXUL NET DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE</b>                                    | <b>+53.404.780</b> |
| <b>IV) VARIATIA NETA A TREZORERIEI (I+II+III)</b>                                                   | <b>-1.627.544</b>  |
| <b>V) TREZORERIA LA INCEPUTUL EXERCITIULUI (casa+banca+titluri de plasament)</b>                    | <b>+62.976.154</b> |
| <b>VI) EFECTUL VARIATIILOR CURSULUI DE SCHIMB</b>                                                   |                    |
| <b>VII) TREZORERIA LA SFARSITUL EXERCITIULUI (IV+V+VI)</b>                                          | <b>+61.348.610</b> |

DIRECTOR GENERAL  
Ing. Ion Tonoiu



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. Aldea Eugenia

## ANEXĂ

### LA SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

1. Rezultat contabil = cont 121 din Contul de profit și pierdere = - 10.635.879 lei
2. Rezultatul reportat ca urmare a corectării erorilor din anii precedenți 117= 24 lei
3. Cheltuieli de amortizare și provizioane, s-a luat din balanțe valoarea conturilor  
 $680 + 681 = 460.185$  lei (rulaj total)
4. N.F.R. = Stocuri + creanțe – datorii sub 1 an:
 

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| a) Stocuri (bilanț R 24 col.2) =      | 2.285.912 lei  |
| b) Creanțe (bilanț R 30 col.2) =      | 31.472.438 lei |
| c) Alte creanțe (bilanț R 18 col.2) = | 58.538 lei     |
| Total                                 | 33.816.888 lei |

 $1) \text{ datorii sub 1 an (bilanț R 45 col.2) } = 64.380.946 \text{ lei}$   
 $\text{N.F.R.} = 33.816.888 - 64.380.946 = - 30.564.058 \text{ lei}$
5. Variația stocurilor N – N – 1
 

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| N stocuri = 2.285.912 lei (Rd.24 col.2)   |               |
| N-1 stocuri = 2.982.714 lei (Rd.24 col.1) |               |
| Total                                     | - 696.802 lei |
6. Variația clienților N – (N-1)
 

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| N = 3.101.062 lei (Rd. 25 col.2)  |               |
| N-1 = 2.523.553 lei (Rd.25 col.1) |               |
| $\Delta$                          | = 577.509 lei |
7. Diferențe furnizori [N – (N-1)]
 

|                                          |                 |
|------------------------------------------|-----------------|
| N = 853.151 lei conform balanță cont 401 |                 |
| 97.798 lei conform balanță cont 404      |                 |
| 982.835 lei conform balanță cont 408     |                 |
| Total                                    | = 1.933.784 lei |

|                                              |               |
|----------------------------------------------|---------------|
| N – 1 = 948.826 lei conform balanță cont 401 |               |
| 8.761 lei conform balanță cont 404           |               |
| 965.083 lei conform balanță cont 408         |               |
| Total                                        | 1.922.670 lei |
| $\Delta$                                     | 11.114 lei    |
8. Diferența efectelor cont 405
 

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| N sub 1 an = 57.123.665 lei    |                 |
| N peste 1 an = 161.008.741 lei |                 |
| Total                          | 218.132.406 lei |

|                                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| N – 1 sub 1 an = 26.282.243 lei    |                 |
| N – 1 peste 1 an = 165.298.618 lei |                 |
| Total                              | 191.580.861 lei |

Diferența = + 26.551.545 lei

9. Diferența creditori diverși

N = 7.478.423 lei

N - 1 = 11.535.704 lei

Diferența = - 4.057.281 lei

| Sold an 2009 |                   | Sold an 2010 |                  |
|--------------|-------------------|--------------|------------------|
| 421 =        | 149.704           | 421 =        | 142.516          |
| 423 =        | 12.871            | 423 =        | 6.953            |
|              | 600               | 426 =        | 888              |
| 427 =        | 2.750             | 427 =        | 1.596            |
| 428 =        | 614.272           | 428 =        | 273.464          |
| 431 =        | 172.858           | 431 =        | 188.248          |
| 437 =        | 5.002             | 437 =        | 5.254            |
| 438 =        | 93.758            | 438 =        | Ø                |
|              | 5.500             | 441 =        | Ø                |
| 444 =        | 50.699            | 444 =        | 56.018           |
| 447 =        | 3.000             | 447 =        | 1.872            |
| 462          | 10.424.690        | 462 =        | 6.801.614        |
| <b>Total</b> | <b>11.535.704</b> | <b>Total</b> | <b>7.478.423</b> |

Dobânzi plătite din cont 666 = 4.614.720 lei

10. Încasări din majorarea capitalului social = încasarea prin ordinele de plată de la Consiliul Local al municipiului Constanța 58.019.500 lei

10. Casa + banca + titluri de plasament

5311 sold la 31.12.2010 = 561 lei

5121 sold la 31.12.2010 = 5.512.110 lei

Titluri de plasament = Ø

Total = 5.512.671 lei

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion Popoiu



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Aldea Eugenia

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Aldea Eugenia".