

**MUNICIPIUL CRAIOVA**  
**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA**

**HOTĂRÂREA NR. 185**

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în ședința ordinară din data de 27.05.2010;

Având în vedere raportul nr. 73674/2010 întocmit de Direcția Economico - Financiară prin care se propune aprobarea situațiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Termoficare Craiova și rapoartele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Craiova nr.75, 76, 77, 79, 80/2010;

În conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanțele publice locale, modificată și Legii contabilității nr.82/1991, republicată, și Ordinului Ministrului Finanțelor nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, modificat și completat prin Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2374/2007;

În temeiul art.36 alin.2 lit. b coroborat cu alin.4 lit. a, art. 45 alin.2 lit. a și art.61 alin.2 din Legea nr.215/2001, republicată, privind administrația publică locală.

**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** Se aprobă situațiile financiare anuale (bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie, note explicative la situațiile financiare anuale) ale Regiei Autonome de Termoficare Craiova, prevăzute în anexa (pag.1–33) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

**Art.2.** Primarul municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administrație Publică Locală, Direcția Economico – Financiară și Regia Autonomă de Termoficare Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,**

**Dorel Cosmin MARINESCU**

**CONTRASEMNEAZĂ,**

**SECRETAR,**

**Nicoleta MIULESCU**



Bifati numai daca este cazul : ☒ Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti  
☐ Sucursala

Tip situatie financiara : BL

|                                                        |                               |                    |            |                          |     |            |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------|--------------------------|-----|------------|--|
| Entitatea                                              | REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE |                    |            |                          |     |            |  |
| Adresa                                                 | Judet                         | Sector             | Localitate |                          |     |            |  |
|                                                        | Dolj                          |                    | CRAIOVA    |                          |     |            |  |
|                                                        | Strada                        | Nr.                | Bloc       | Scara                    | Ap. | Telefon    |  |
|                                                        | MITROPOLITUL FIRMILIAN        | 14                 |            |                          |     | 0251599388 |  |
| Numar din registrul comerțului                         |                               | J16/62/1999        |            | Cod unic de inregistrare |     | 11429343   |  |
| Forma de proprietate                                   |                               | 11--Regii autonome |            |                          |     |            |  |
| Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) |                               |                    |            |                          |     |            |  |
| 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat             |                               |                    |            |                          |     |            |  |

## BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

-- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr. rd. | Sold la 01.01.2009 | Sold la 31.12.2009 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| A                                                                                                                                                          | B       | 1                  | 2                  |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE                                                                                                                                      |         |                    |                    |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE                                                                                                                                 |         |                    |                    |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                 | 01      |                    |                    |
| 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      | 209.608            | 95.022             |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)                                                                                                                      | 04      |                    |                    |
| 5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)                                                                               | 05      | 27.375             |                    |
| TOTAL (rd.01 la 05)                                                                                                                                        | 06      | 236.983            | 95.022             |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE                                                                                                                                  |         |                    |                    |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 07      | 22.722.079         | 22.579.172         |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)                                                                                                    | 08      | 48.756.957         | 48.057.250         |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)                                                                                            | 09      | 9.114              | 6.762              |
| 4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)                                                                            | 10      | 3.380.684          | 3.369.791          |
| TOTAL (rd. 07 la 10)                                                                                                                                       | 11      | 74.868.834         | 74.012.975         |
| 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* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                                    | 17      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 12 la 17)                                                                                                                                       | 18      |                    |                    |



| Denumirea elementului                                                                                                                                            | Nr. rd. | Sold la 01.01.2009 | Sold la 31.12.2009 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| A                                                                                                                                                                | B       | 1                  | 2                  |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)                                                                                                                    | 19      | 75.105.817         | 74.107.997         |
| B. ACTIVE CIRCULANTE                                                                                                                                             |         |                    |                    |
| I. STOCURI                                                                                                                                                       |         |                    |                    |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                | 20      | 786.263            | 776.110            |
| 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 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22      |                    |                    |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)                                                                                                               | 23      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 20 la 23)                                                                                                                                             | 24      | 786.263            | 776.110            |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                           |         |                    |                    |
| 1. Creanțe comerciale <sup>26)</sup> (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)                                          | 25      | 73.362.774         | 92.904.887         |
| 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      | 12.443.914         | 22.604.432         |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                 | 29      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 25 la 29)                                                                                                                                             | 30      | 85.806.688         | 115.509.319        |
| 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      | 496.145            | 760.366            |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)                                                                                                                | 35      | 87.089.096         | 117.045.795        |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)                                                                                                                                 | 36      | 6.751.112          | 4.645.802          |
| 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      | 105.171.599        | 129.548.128        |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                    | 41      |                    |                    |
| 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      |                    |                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         | F10 - pag. 3       |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| Denumirea elementului                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nr. rd. | Sold la 01.01.2009 | Sold la 31.12.2009 |
| A                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | B       | 1                  | 2                  |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44      | 3.343.700          | 6.433.571          |
| TOTAL (rd. 37 la 44)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 45      | 108.515.299        | 135.981.699        |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)                                                                                                                                                                                                                                               | 46      | -14.675.091        | -14.290.102        |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 47      | 60.430.726         | 59.817.895         |
| 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      |                    |                    |
| 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 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 48 la 55)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 56      |                    |                    |
| 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 <sup>27)</sup> + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                            | 59      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 57 la 59)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 60      |                    |                    |
| I. VENITURI ÎN AVANS                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |                    |                    |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)                                                                                                                                                                                                                                                     | 61      | 46.378.209         | 46.378.183         |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 62      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 61 + 62)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 63      | 46.378.209         | 46.378.183         |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                    |                    |
| I. CAPITAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |                    |                    |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64      |                    |                    |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 65      |                    |                    |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 66      | 451.017            | 451.017            |
| TOTAL (rd. 64 la 66)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 67      | 451.017            | 451.017            |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 68      |                    |                    |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 69      | 23.943.742         | 23.797.989         |



| Denumirea elementului                                                                | Nr. rd. | Sold la 01.01.2009 | Sold la 31.12.2009 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
| A                                                                                    | B       | 1                  | 2                  |
| IV. REZERVE                                                                          |         |                    |                    |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                         | 70      |                    |                    |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                                     | 71      |                    |                    |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)     | 72      | 579.265            | 579.265            |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068)                                                           | 73      |                    |                    |
| TOTAL (rd. 70 la 73)                                                                 | 74      | 579.265            | 579.265            |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                            | 75      |                    |                    |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                    | 76      |                    |                    |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                     | 77      |                    |                    |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)                                                | 78      |                    |                    |
| SOLD C (ct. 117)                                                                     | 79      | 13.432.423         | 14.576.184         |
| SOLD D (ct. 117)                                                                     | 80      |                    | 40.572             |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR                                    | 81      | 1.284.167          | 0                  |
| SOLD C (ct. 121)                                                                     | 82      |                    |                    |
| SOLD D (ct. 121)                                                                     | 83      | 10.257.434         | 10.292.659         |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                    | 84      | 3.795.083          | 3.147.053          |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82) | 85      | 14.052.517         | 13.439.712         |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                        |         |                    |                    |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)                                                     |         |                    |                    |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

Suma de control F10: 1972157389 / 5382474046

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TUDORACHE TATIAN

Semnatura

Stampila unitatii



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GEANTA OLIMPIA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# **CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                               | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2008 | Exercitiul financiar 2009 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| A                                                                                                                                     | B       | 1                         | 2                         |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)                                                                                               | 01      | 92.754.211                | 95.786.139                |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                    | 02      | 59.725.479                | 74.103.426                |
| Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)                                                                                             | 03      | 158.012                   | 59.894                    |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)                        | 04      |                           |                           |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                        | 05      | 32.870.720                | 21.622.819                |
| 2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)                                                 |         |                           |                           |
| Sold C                                                                                                                                | 06      | 28.515                    | 94.688                    |
| Sold D                                                                                                                                | 07      |                           |                           |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)                                        | 08      | 14.203                    |                           |
| 4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)                                                                                          | 09      | 7.974.746                 | 9.812.135                 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)                                                                                  | 10      | 100.771.675               | 105.692.962               |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)                                                      | 11      | 1.016.891                 | 1.272.383                 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                        | 12      | 15.689                    | 85.673                    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)                                                                           | 13      | 71.972.153                | 72.245.244                |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                              | 14      | 158.012                   | 59.894                    |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:                                                                                    | 15      | 18.874.600                | 21.472.445                |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)                                                                                          | 16      | 15.047.235                | 17.191.890                |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)                                                                       | 17      | 3.827.365                 | 4.280.555                 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)                                                   | 18      | 1.003.950                 | 1.013.940                 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)                                                                                                        | 19      | 1.003.950                 | 1.013.940                 |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                               | 20      |                           |                           |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)                                                                        | 21      | -8.293                    | 4.770.773                 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                         | 22      | 26.394                    | 4.831.200                 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                           | 23      | 34.687                    | 60.427                    |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)                                                                                       | 24      | 9.065.302                 | 4.851.246                 |
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)                                 | 25      | 1.807.751                 | 1.474.027                 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)                                                               | 26      | 424.088                   | 703.051                   |
| 8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)                                                                   | 27      | 6.833.463                 | 2.674.168                 |
| Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666) | 28      |                           |                           |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)                                                                                            | 29      |                           |                           |



| Denumirea indicatorilor                                                                                            | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2008 | Exercitiul financiar 2009 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| A                                                                                                                  | B       | 1                         | 2                         |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                             | 30      |                           |                           |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                               | 31      |                           |                           |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)                                                        | 32      | 102.098.304               | 105.771.598               |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                             |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 10-32)                                                                                               | 33      | 0                         | 0                         |
| - Pierdere (rd. 32-10)                                                                                             | 34      | 1.326.629                 | 78.636                    |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)                                                             | 35      |                           |                           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                          | 36      |                           |                           |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)                   | 37      |                           |                           |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                          | 38      |                           |                           |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766)                                                                                  | 39      | 42.462                    | 133.875                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                          | 40      |                           |                           |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)                                                                  | 41      |                           |                           |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)                                                                      | 42      | 42.462                    | 133.875                   |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45) | 43      |                           |                           |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                              | 44      |                           |                           |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                | 45      |                           |                           |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)                                                                     | 46      |                           |                           |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                         | 47      |                           |                           |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                | 48      |                           |                           |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)                                                                       | 49      |                           |                           |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                               |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 42-49)                                                                                               | 50      | 42.462                    | 133.875                   |
| - Pierdere (rd. 49-42)                                                                                             | 51      | 0                         | 0                         |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):                                                                              |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 10+42-32-49)                                                                                         | 52      | 0                         | 55.239                    |
| - Pierdere (rd. 32+49-10-42)                                                                                       | 53      | 1.284.167                 | 0                         |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771)                                                                                | 54      |                           |                           |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)                                                                              | 55      |                           |                           |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:                                                          |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 54-55)                                                                                               | 56      | 0                         | 0                         |
| - Pierdere (rd. 55-54)                                                                                             | 57      | 0                         | 0                         |
| VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)                                                                                     | 58      | 100.814.137               | 105.826.837               |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)                                                                                   | 59      | 102.098.304               | 105.771.598               |

|                                                                     |         |                           | F20 - pag. 3              |
|---------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| Denumirea indicatorilor                                             | Nr. rd. | Exercitiul financiar 2008 | Exercitiul financiar 2009 |
| A                                                                   | B       | 1                         | 2                         |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):                                     |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 58-59)                                                | 60      | 0                         | 55.239                    |
| - Pierdere (rd. 59-58)                                              | 61      | 1.284.167                 | 0                         |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691)                                    | 62      |                           | 14.667                    |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 63      |                           |                           |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:         |         |                           |                           |
| - Profit (rd. 60-61-62-63)                                          | 64      | 0                         | 40.572                    |
| - Pierdere (rd. 61+62+63-60)                                        | 65      | 1.284.167                 | 0                         |

Suma de control F20 : 1498906989 / 5382474046

### ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TUDORACHE TATIAN

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii



Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEANTA OLIMPIA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

Formular 30

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                      |  | Nr. rd. | Nr.unitati       |                            | Sume                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                           |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Unitati care au inregistrat profit                                                                          |  | 01      | 1                |                            | 40.572                           |
| Unitati care au inregistrat pierdere                                                                        |  | 02      | 0                |                            | 0                                |
| II Date privind platile restante                                                                            |  | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A                                                                                                           |  | B       | 1=2+3            | 2                          | 3                                |
| Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:                                                    |  | 03      | 114.258.611      | 114.258.611                |                                  |
| Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:                                                        |  | 04      | 113.465.354      | 113.465.354                |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                          |  | 05      | 11.782.525       | 11.782.525                 |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                          |  | 06      | 50.305.097       | 50.305.097                 |                                  |
| - peste 1 an                                                                                                |  | 07      | 51.377.732       | 51.377.732                 |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:                    |  | 08      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate |  | 09      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                |  | 10      |                  |                            |                                  |
| - Contribuția pentru pensia suplimentară                                                                    |  | 11      |                  |                            |                                  |
| - Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                      |  | 12      |                  |                            |                                  |
| - Alte datorii sociale                                                                                      |  | 13      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                     |  | 14      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                  |  | 15      |                  |                            |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                          |  | 16      | 793.257          | 793.257                    |                                  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                          |  | 17      |                  |                            |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:                                  |  | 18      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 30 de zile                                                                                  |  | 19      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 90 de zile                                                                                  |  | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante dupa 1 an                                                                                        |  | 21      |                  |                            |                                  |
| Dobanzi restante                                                                                            |  | 22      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariati                                                                               |  | Nr. rd. | 31.12.2008       |                            | 31.12.2009                       |
| A                                                                                                           |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Numar mediu de salariati                                                                                    |  | 23      | 763              |                            | 755                              |



| F30 - pag. 2                                                                                                                                                       |         |            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------|
| IV. Plati de dobanzi si redevente                                                                                                                                  | Nr. rd. | Sume (lei) |             |
| A                                                                                                                                                                  | B       | 1          |             |
| 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      |            |             |
| V. Tichete de masa                                                                                                                                                 | Nr. rd. | Sume (lei) |             |
| A                                                                                                                                                                  | B       | 1          |             |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor                                                                                                            | 30      | 1.919.144  |             |
| VI. Cheltuieli de inovare **)                                                                                                                                      | Nr. rd. | 31.12.2008 | 31.12. 2009 |
| A                                                                                                                                                                  | B       | 1          | 2           |
| Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:                                                                                                        | 31      |            |             |
| - cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei                                                                                                             | 32      |            |             |
| - cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei                                                                                                  | 33      |            |             |
| - cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei                                                                                                             | 34      |            |             |
| VII. Alte informații                                                                                                                                               | Nr. rd. | 31.12.2008 | 31.12. 2009 |
| A                                                                                                                                                                  | B       | 1          | 2           |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:                                                                                                     | 35      |            |             |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:  | 36      |            |             |
| - acțiuni cotate                                                                                                                                                   | 37      |            |             |
| - acțiuni necotate                                                                                                                                                 | 38      |            |             |
| - părți sociale                                                                                                                                                    | 39      |            |             |
| - obligațiuni                                                                                                                                                      | 40      |            |             |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)                                                                                           | 41      |            |             |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:                                                                                                        | 42      |            |             |
| - creanțe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)                                         | 43      |            |             |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                      | 44      |            |             |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)                                           | 45      | 73.362.774 | 92.904.887  |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                            | 46      |            |             |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)                  | 47      | 4.394.293  | 12.987.360  |
| Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)                                                                                                        | 48      | 8.049.621  | 9.617.072   |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187)                                                                                                                                      | 49      |            |             |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:                                                             | 50      |            |             |

|                                                                                                                                   | Nr.<br>rd. | 31.12. 2008 | 31.12. 2009 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------------|
| A                                                                                                                                 | B          | 1           | 2           |
| - acțiuni cotate                                                                                                                  | 51         |             |             |
| - acțiuni necotate                                                                                                                | 52         |             |             |
| - părți sociale                                                                                                                   | 53         |             |             |
| - obligațiuni                                                                                                                     | 54         |             |             |
| - acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)                                                          | 55         |             |             |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                          | 56         |             |             |
| Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:                                                                                 | 57         | 183.372     | 133.681     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                               | 58         | 183.372     | 133.681     |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                            | 59         |             |             |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:                                                             | 60         | 312.755     | 626.404     |
| - în lei (ct. 5121)                                                                                                               | 61         | 312.755     | 626.404     |
| - în valută (ct. 5124)                                                                                                            | 62         |             |             |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:                                                              | 63         |             |             |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)                                | 64         |             |             |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)                                                             | 65         |             |             |
| Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:                                                              | 66         | 108.515.299 | 135.981.699 |
| - Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:           | 67         |             |             |
| - în lei                                                                                                                          | 68         |             |             |
| - în valută                                                                                                                       | 69         |             |             |
| - Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care: | 70         |             |             |
| - în lei                                                                                                                          | 71         |             |             |
| - în valută                                                                                                                       | 72         |             |             |
| - Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care: | 73         |             |             |
| - în lei                                                                                                                          | 74         |             |             |
| - în valută                                                                                                                       | 75         |             |             |
| - Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:           | 76         |             |             |
| - în lei                                                                                                                          | 77         |             |             |
| - în valută                                                                                                                       | 78         |             |             |
| - Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:                                  | 79         |             |             |
| - în lei                                                                                                                          | 80         |             |             |
| - în valută                                                                                                                       | 81         |             |             |
| - Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                     | 82         |             |             |
| - Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:                            | 83         | 3.662       | 3.662       |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                          | 84         | 3.662       | 3.662       |
| - în valută                                                                                                                       | 85         |             |             |

|                                                                                                                                               | Nr.<br>rd.         | 31.12.2008        | 31.12.2009         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| A                                                                                                                                             | B                  | 1                 | 2                  |
| - Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)         | 86                 | 105.171.599       | 129.548.128        |
| - Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                             | 87                 | 533.589           | 740.358            |
| - Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) | 88                 | 2.720.475         | 1.566.711          |
| - Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)                                                         | 89                 | 85.974            | 4.122.840          |
| - Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                | 90                 |                   |                    |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:                                                                                   | 91                 |                   |                    |
| - acțiuni cotate                                                                                                                              | 92                 |                   |                    |
| - acțiuni necotate                                                                                                                            | 93                 |                   |                    |
| - părți sociale                                                                                                                               | 94                 |                   |                    |
| <b>VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>                                                                                 | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2008</b> | <b>31.12. 2009</b> |
| A                                                                                                                                             | B                  | 1                 | 2                  |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                         | 95                 | 43.400            |                    |

Suma de control F30 : 1378799538 / 5382474046

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

\*\*) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TUDORACHE TATIAN

Numele si prenumele

GEANTA OLIMPIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formular 40 (pag.1-2)

la data de 31.12.2009

- lei -

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Valori brute |          |          |                                       |                             |
|-------------------------------------------------------|---------|--------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                       |         | Sold 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 cheltuieli de dezvoltare | 01      |              |          |          | X                                     |                             |
| Alte imobilizari                                      | 02      | 430.140      |          | 14.640   | X                                     | 415.500                     |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs           | 03      | 27.375       |          | 27.375   | X                                     | 0                           |
| TOTAL (rd. 01 la 03)                                  | 04      | 457.515      |          | 42.015   | X                                     | 415.500                     |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |          |          |                                       |                             |
| Terenuri                                              | 05      | 118.485      |          |          | X                                     | 118.485                     |
| Constructii                                           | 06      | 24.166.718   | 39.268   | 145.753  |                                       | 24.060.233                  |
| Instalatii tehnice si masini                          | 07      | 34.504.847   | 60.234   |          |                                       | 34.565.081                  |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                 | 08      | 18.689.411   | 73.264   |          |                                       | 18.762.675                  |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs             | 09      | 3.380.684    | 52.146   | 63.039   | X                                     | 3.369.791                   |
| TOTAL (rd. 05 la 09)                                  | 10      | 80.860.145   | 224.912  | 208.792  |                                       | 80.876.265                  |
| <b>Imobilizari financiare</b>                         | 11      |              |          |          | X                                     |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)              | 12      | 81.317.660   | 224.912  | 250.807  |                                       | 81.291.765                  |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------|---------|--------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                     | B       | 6            | 7                           | 8                                                      | 9                                            |
| <b>Imobilizari necorporale</b>                        |         |              |                             |                                                        |                                              |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13      |              |                             |                                                        |                                              |
| Alte imobilizari                                      | 14      | 220.532      | 141.961                     | 42.015                                                 | 320.478                                      |
| TOTAL (rd.13 +14)                                     | 15      | 220.532      | 141.961                     | 42.015                                                 | 320.478                                      |
| <b>Imobilizari corporale</b>                          |         |              |                             |                                                        |                                              |
| Terenuri                                              | 16      |              |                             |                                                        |                                              |
| Constructii                                           | 17      | 1.563.124    | 36.422                      |                                                        | 1.599.546                                    |
| Instalatii tehnice si masini                          | 18      | 1.119.956    | 148.159                     |                                                        | 1.268.115                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                  | 19      | 3.308.231    | 687.398                     |                                                        | 3.995.629                                    |
| TOTAL (rd.16 la 19)                                   | 20      | 5.991.311    | 871.979                     |                                                        | 6.863.290                                    |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)                        | 21      | 6.211.843    | 1.013.940                   | 42.015                                                 | 7.183.768                                    |

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

| Elemente de imobilizari                               | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|-------------------------------------------------------|---------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A                                                     | B       | 10           | 11                                    | 12                           | 13                            |
| <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 : 532610130 / 5382474046

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TUDORACHE TATIAN

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

GEANTA OLIMPIA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.02

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

Conturi

|        |                            |      |
|--------|----------------------------|------|
| 1      | (nr.cr. rand de completat) |      |
| Nr.cr. | Cont                       | Suma |
| 1      |                            |      |

## DECLARATIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2009 pentru :

Entitate: **REGIA AUTONOMA TERMOFICARE**

Județul: **16--DOLJ**

Adresa: localitatea **CRAIOVA, str. MITROPOLIT FIRMILIAN, nr. 14, tel. 0251 / 599388**

Număr din registrul comerțului: **J/16/62/1999**

Forma de proprietate: **11--Regii autonome**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **3530- Furnizarea de abur și aer condiționat .**

Cod unic de înregistrare: **11429343**

Subsemnatul **TUDORACHE TATIAN - DIRECTOR**

își asuma răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2009  
si confirma ca:

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

- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidela a poziției financiare,  
performantei financiare si a celorlalte informații referitoare la activitatea  
desfășurata.

c) Persoana juridica își desfășoară activitatea in condiții de continuitate.





**SITUATIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2009

| Denumirea elementului                                                                                                                             |        | Sold la începutul exercițiului financiar | Creșteri         |               | Reduceri         |               | lei                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------------------------------|
|                                                                                                                                                   |        |                                          | Total , din care | Prin transfer | Total , din care | Prin transfer | Sold la sfârșitul exercițiului financiar |
| A                                                                                                                                                 |        | 1                                        | 2                | 3             | 4                | 5             | 6                                        |
| Capital subscris                                                                                                                                  |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Patrimoniul regiei                                                                                                                                |        | 451.017                                  | -                | -             | -                | -             | 451.017                                  |
| Prime de capital                                                                                                                                  |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Rezerve din reevaluare                                                                                                                            |        | 23.943.742                               | -                | -             | - 145.753        | -             | 23.797.989                               |
| Rezerve legale                                                                                                                                    |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Rezerve statutare sau contractuale                                                                                                                |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare                                                                                 |        | 579.265                                  | -                | -             | -                | -             | 579.265                                  |
| Alte rezerve                                                                                                                                      |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Acțiuni proprii                                                                                                                                   |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Cîștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii                                                                                           |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Pierderi legate de capitaluri proprii                                                                                                             |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Rezultatul reportat reprezentînd profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită                                                                  | Sold C | 11                                       | -                | -             | 140.406          | -             | 140.417                                  |
|                                                                                                                                                   | Sold D | 14.480.215                               | -                | -             | -                | -             | 14.339.809                               |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29(32)                                                           | Sold C | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
|                                                                                                                                                   | Sold D | 236.386                                  | -                | -             | -                | -             | 236.386                                  |
| Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile                                                                                    | Sold C | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
|                                                                                                                                                   | Sold D | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene | Sold C | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
|                                                                                                                                                   | Sold D | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Profitul sau pierderea exercițiului financiar                                                                                                     | Sold C | -                                        | 40.572           | -             | -                | -             | 40.572                                   |
|                                                                                                                                                   | Sold D | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| Repartizarea profitului                                                                                                                           |        | -                                        | -                | -             | -                | -             | -                                        |
| <b>Total capitaluri proprii</b>                                                                                                                   |        | <b>10.257.434</b>                        | <b>40.572</b>    | <b>-</b>      | <b>- 5.347</b>   | <b>-</b>      | <b>10.292.659</b>                        |

sitfin+notebil09+rapgest



Director  
Tatiana Tudorache

Director economic  
Olimpia Geantă

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31.12.2009

| Denumirea elementului □                                                     | Exercițiul financiar |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|
|                                                                             | Precedent            | Curent      |
| A                                                                           | 1                    | 2           |
| Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare :                        | -                    | -           |
| Încasări de la clienți                                                      | 117.230.466          | 102.057.758 |
| Plăți către furnizori si angajați                                           | 93.462.580           | 96.778.916  |
| Dobânzi plătite                                                             | -                    | -           |
| Impozit pe profit plătite                                                   | -                    | 14.667      |
| Alte plăți                                                                  | -                    | 4.736.311   |
| Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor                              | -                    | -           |
| Trezorerie neta din activități de exploatare A                              | 23.767.886           | 14.712.972  |
| Fluxuri de trezorerie din activități de investiție :                        | -                    | -           |
| Plăți pentru achiziționarea de acțiuni                                      | -                    | -           |
| Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale                        | 23.271.741           | 263.643     |
| Încasări din vânzarea de imobilizări corporale                              | -                    | -           |
| Dobânzi încasate                                                            | -                    | -           |
| Dividende încasate                                                          | -                    | -           |
| Trezorerie netă din activități de investiție B                              | - 23.271.741         | -263.643    |
| Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare :                         | -                    | -           |
| Încasări din emisiunea de acțiuni .                                         | -                    | -           |
| Încasări din împrumuturi pe termen lung.                                    | -                    | -           |
| Plata datoriilor aferente leasing- ului financiar                           | -                    | -           |
| Dividende plătite                                                           | -                    | -           |
| Trezorerie netă din activități de finanțare C                               | -                    | -           |
| TOTAL FLUX TREZ (A+ B+ C)                                                   | -385.578             | 264.221     |
| Creșterea netă a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie                | - 385.578            | 264.221     |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar | 882.123              | 496.145     |
| Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar | 496.145              | 760.366     |



Director economic  
Olimpia Geantă

# NOTA 1 : ACTIVE IMOBILIZATE

| Denumirea elementului de imobilizare        | VALOAREA BRUTĂ                           |               |                                     |                           | Ajustări de valoare<br>(amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare) |                                                |                      |                           |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|
|                                             | Sold la începutul exercițiului financiar | Creșteri      | Cedări transferuri și alte reduceri | Sold la 31 decembrie 2009 | Sold la începutul exercițiului financiar                                                  | Depreciere înregistrată în cursul exercițiului | Reduceri sau reluări | Sold la 31 decembrie 2009 |
| 0                                           | 1                                        | 2             | 3                                   | 4=1+2-3                   | 5                                                                                         | 6                                              | 7                    | 8=5+6-7                   |
| Cheltuieli de constituire                   |                                          | -             |                                     | -                         | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| Chelt de dezvoltare cercetare               | -                                        | -             | -                                   | -                         | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| Alte imobilizări necorporale                | 430140                                   | -             | 14640                               | 415500                    | 220532                                                                                    | 141961                                         | 42015                | 320478                    |
| Avansuri și imobilizări necorporale în curs | 27375                                    | -             | 27375                               | -                         | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| Total imobilizări necorporale               | 457515                                   | -             | 42015                               | 415500                    | 220532                                                                                    | 141961                                         | 42015                | 320478                    |
| Terenuri                                    | 118485                                   |               | -                                   | 118485                    | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| Construcții                                 | 24166718                                 | 39268         | 145753                              | 24060233                  | 1563124                                                                                   | 36412                                          |                      | 1599546                   |
| Echipamente tehnologice                     | 33366617                                 | 23745         | -                                   | 33390362                  | 813724                                                                                    | 114150                                         |                      | 927874                    |
| Aparate de măsurare și control reglare      | 18661796                                 | 73264         | -                                   | 18735060                  | 3289730                                                                                   | 685047                                         | -                    | 3974777                   |
| Mijloace de transport                       | 1138230                                  | 36489         | -                                   | 1174719                   | 306232                                                                                    | 34009                                          | -                    | 340241                    |
| Mobilier aparatură, birou tica              | 27615                                    | -             | -                                   | 27615                     | 18501                                                                                     | 2351                                           | -                    | 20852                     |
| Avansuri și imobilizări corp în curs        | 3380684                                  | 52146         | 63039                               | 3369791                   | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| Total imobilizări corporale                 | 80860145                                 | 224912        | 208792                              | 80876265                  | 5991311                                                                                   | 871969                                         | -                    | 6863290                   |
| Imobilizări financiare                      | -                                        | -             | -                                   | -                         | -                                                                                         | -                                              | -                    | -                         |
| <b>Total active imobilizate</b>             | <b>81317660</b>                          | <b>224912</b> | <b>250807</b>                       | <b>81291765</b>           | <b>6211843</b>                                                                            | <b>1013930</b>                                 | <b>42015</b>         | <b>7183768</b>            |

sitfin+notebil09+rapgest

La începutul anului 2009 valoarea activelor imobilizate a fost de 81.317.660 lei . Creșterile de 224.912 lei provin din :

- ct 212 – lucrări de construcții montaj la rețelele termice 39.268 lei
- ct 213.1 – lucrări de construcții montaj la rețele termice care au mărit valoarea echipamentelor unde au fost înregistrate ( cote procentuale pentru Inspectoratul de construcții ) 23.745 lei
- ct 213.2 – reprezintă intrări de calculatoare 11.382 lei și contori pentru măsurarea energiei termice ( ANL Potelu ) 61.882 lei – total 73.264 lei
- ct 213.3 – reprezintă intrări de mijloace de transport 36.489 lei
- ct 231 – reprezintă avizare + tarif racordare CEZ 52.146 lei

Metoda de amortizare utilizată a fost metoda amortizării liniare . Durata normală de viață prevăzută este de :

- construcții 50 ani
- echipamente și instalații 10 – 20 ani
- \* mijloace de transport 4- 6 ani
- altele 10 ani



Director economic

**NOTA 2 : PROVIZIOANE**

| Denumirea provizionului             | Sold la 1 ianuarie 2009 | TRANSFERURI |          | Sold la 31 decembrie 2009 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------|----------|---------------------------|
|                                     |                         | În cont     | Din cont |                           |
| 0                                   | 1                       | 2           | 3        | 4=1+2-3                   |
| Provizion pentru creanțe depreciate | -                       | -           | -        | -                         |
| -                                   | -                       | -           | -        | -                         |
| Total provizioane                   | -                       | -           | -        | -                         |

**NOTA 3 : REPARTIZAREA PROFITULUI**

|                                  |                             | -lei   |
|----------------------------------|-----------------------------|--------|
| Destinația profitului            |                             | Suma   |
| Profit net de repartizat :       | -                           | 40.572 |
| - rezerva legală                 | rezerva legală              | -      |
| - acoperirea pierderii contabile | -                           | 40.572 |
| - dividende                      | -                           | -      |
| - alte rezerve                   | alte rezerve                | -      |
| Profit nerepartizat              | vărsăminte din profitul net | -      |

La începutul anului 2009 , RA Termoficare Craiova avea de acoperit o pierdere contabilă din anii precedenți în valoare de 14.576.184 lei . Suma de 40.572 lei reprezintă profitul net al anului 2009 și va acoperi pierderea înregistrată începând cu 2005 .

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

| Nr crt | Denumirea indicatorului                                           | Exercițiul financiar |            |
|--------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|
|        |                                                                   | Precedent            | Curent     |
| 0      |                                                                   | 1                    | 2          |
| 1      | Cifra de afaceri netă                                             | 92.754.211           | 95.786.139 |
| 2      | Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate ( 3 + 4 + 5 ) | 88.974.781           | 92.009.351 |
| 3      | Cheltuielile activității de bază                                  | 83.949.737           | 85.622.553 |
| 4      | Cheltuielile activității auxiliare                                | 3.030.937            | 2.122.521  |
| 5      | Cheltuieli indirecte de producție                                 | 1.994.107            | 4.264.277  |
| 6      | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1 - 2 )          | 3.779.430            | 3.776.788  |
| 7      | Cheltuieli de desfacere                                           | -                    | -          |
| 8      | Cheltuieli generale de administrație                              | 13.123.523           | 13.762.247 |
| 9      | Alte venituri din exploatare                                      | 8.017.464            | 9.906.823  |
| 10     | Rezultatul din exploatare ( 6- 7- 8 + 9 )                         | - 1.326.629          | - 78.636   |

La sfârșitul anului 2009 rezultatul din exploatare este o pierdere de 78.636 lei format ca diferență din :

Veniturile totale din exploatare totalizează în anul 2009 105.692.962 lei respectiv cifra de afaceri netă de 95.786.139 lei și alte venituri din exploatare de 9.906.823 lei .

Cheltuielile totale din exploatare totalizează în anul 2009 105.771.598 lei respectiv

- cheltuielile activității de bază = 85.622.553 lei
- cheltuielile activității auxiliare = 2.122.521 lei
- cheltuieli indirecte de producție = 4.264.277 lei
- cheltuieli generale de administrație = 13.762.247 lei



Director  
Tatiana Tudorache

Director economic  
Olimpia Geantă

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

| Creanțe            | Sold 31 decembrie 2009 | Termen de lichiditate |            |
|--------------------|------------------------|-----------------------|------------|
|                    |                        | sub 1 an              | peste 1 an |
| 0                  | 1=2+3                  | 2                     | 3          |
| Total , din care : | 115.509.319            | 115.509.319           | -          |

| Datorii            | Sold 31 decembrie 2008 | Termen de exigibilitate |         |             |
|--------------------|------------------------|-------------------------|---------|-------------|
|                    |                        | sub 1 an                | 1-5 ani | Peste 5 ani |
| 0                  | 1=2+3+4                | 2                       | 3       | 4           |
| Total , din care : | 129.548.128            | 129.548.128             | -       | -           |

Creanțele reprezintă în principal soldurile neîncasate de la asociațiile de proprietari/ locatari si agenții economici cu care regia are încheiate contracte de furnizare a energiei termice .

Pe surse situația se prezintă astfel :

- asociații de proprietari / locatari 92.930.232 lei
- agenți economici 1.090.630 lei
- instituții socio - culturale 2.182.048 lei
- alțe creanțe de încasat 19.306.409 lei care provin din :
  - subvenții pentru diferența de tarif 16.531.904 lei
  - impozit pe profit de recuperat 1.049.625 lei
  - creanțe cesionate de la asociații și date spre executare 402.423 lei
  - creanțe ajutoare bănești pentru încălzire 1.322.457 lei

Valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor constituite în perioada august – decembrie 2009 totalizează 4.831.200 lei din care am diminuat prin anularea ajustării constituite inițial suma de 60.427 lei .

Datoriile la marii furnizori sînt : SC Complexul Energetic Craiova 125.093.302 lei  
 SC Distrigaz Sud 1.490.794 lei  
 CEZ , etc 1.252.507lei  
 RA Termoficare Craiova mai are la sfîrșitul exercițiului datorii si la alți furnizori în sumă de 1.711.525 lei



Director economic  
Olimpia Geantă



## PRINCIPII , POLITICI SI METODE DE CONTABILITATE

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale regiei a fost efectuată în acord cu principiile contabile .

Conform principiului continuității activității , regia își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil , fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia

În anul financiar 2009 nu au existat elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care să ducă la incapacitatea regiei de a - si continua activitatea .

Referitor la principiul permanentei metodelor , precizam că s-a urmărit continuarea aplicării aceluiași reguli si norme privind evaluarea , înregistrarea în contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor , asigurând compatibilitatea în timp a informațiilor contabile .

În activitatea regiei s-a ținut cont de principiul prudentei .

Conform principiului independentei exercițiului s-au luat în considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar 2009 .

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau pasiv , respectându-se principiul evaluării separate a elementului de activ si de pasiv .

Conform principiului intangibilității , bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2009 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent .

Informațiile prezentate în situațiile financiare 2009 corespund cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent .

S-a respectat principiul necompensării . Informațiile prezentate în situațiile financiare pentru anul 2009 reflectă realitatea economică a evenimentelor si tranzacțiilor referitoare la anul 2009, nu numai forma lor juridică , respectându-se principiul prevalenței economicului asupra juridicului .



Director  
Tatiana Tudorache

Director Economic  
Olimpia Geantă

## NOTA 7

### Participatii si surse de finantare

Se vor prezenta următoarele informatii :

- a) se mentine existența oricăror certificate de participare , valori mobiliare , obligatiuni convertibile , cu prezentarea informatiilor cerute în Subsecțiunea 8.2 ;
- b) capital social subscris ; patrimoniul entității – patrimoniul public = 3.147.053 lei  
- patrimoniul propriu = 451.017 lei
- c) numărul si valoarea totală a fiecărui tip de actiuni emise ; -
- d) actiuni răscumpărabile : -
  - data cea mai apropiată si data limită de răscumpărare ; -
  - caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării ; -
  - valoarea eventualei prime de răscumpărare ; -
- e) actiuni emise în timpul exercitiului financiar ; -
  - tipul de actiuni ; -
  - număr de actiuni emise ; -
  - valoarea nominală totală si valoarea încasată la distributie ; -
  - drepturi legate de distributie ; -
    - numărul , descrierea si valoarea actiunilor corespunzătoare ; -
    - perioada de exercitare a drepturilor ; -
    - pretul plătit pentru actiunile distribuite ; -
- f) obligatiuni emise :
  - tipul obligatiunilor emise ; -
  - valoarea emisă si suma primită pentru fiecare tip de obligatiuni ; -
  - obligatiuni emise de întreprindere , detinute de o persoană nomonalizată sau împuternicită de aceasta :
    - valoarea nominală ; -
    - valoarea înregistrată în momentul plății ; -



Director economic  
Olimpia Geantă

## NOTA 8

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

Indemnizațiile acordate membrilor Consiliului de Administrație au fost de 4.704 lei , acesta avînd 8 membri .

Conducerea regiei a fost asigurată de 3 directori iar valoarea salariilor plătite a fost de 165.816 lei .

Numărul mediu realizat al salariaților aferent exercițiului financiar 2009 a fost de 755 salariați din care 63 TESA și 692 muncitori și maiștri .

Salariile brute ale salariaților la nivelul anului financiar 2009 au fost de 19.553.301 lei.

În anul 2009 salariații au primit ajutoare sub forma tichetelor de masă și cadou în valoare de 1.919.144 lei .

RA Termoficare Craiova a raportat cheltuieli cu asigurările sociale pentru salariați după cum urmează :

|                                        |               |
|----------------------------------------|---------------|
| - Asigurari sociale                    | 3.161.956 lei |
| - Fond solidaritate , risc             | 46.911 lei    |
| - Fond sanatate                        | 925.891 lei   |
| - Fond somaj                           | 114.541 lei   |
| - Concedii medicale plătite de unitate | 31.256 lei    |
| Total                                  | 4.280.555 lei |



Director  
Tatiana Tudorache

Director economic  
Olimpia Geantă

## INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

### 1 INDICATORI DE LICHIDITATE

a ) **Indicatorul lichidității curente** : oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente .

$$\frac{\text{Active.curente}}{\text{Datorii.curente}} = \frac{117.045.795}{135.981.699} = 0,860 - \text{valoare mult sub nivelul de acoperire a datoriilor curente din activele curente (2 \% )}$$

### b ) **Indicatorul lichidității imediate**

$$\frac{\text{Active.curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii.curente}} = \frac{116.269.685}{135.981.699} = 0,855$$

### 2. INDICATORI DE ACTIVITATE

- **Viteza de rotație a debitelor – clienti** – calculează eficacitatea în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care , debitorii achită datoriile .

$$\frac{\text{Sold.mediu.clienti}}{\text{Cifra.de.afaceri}} \times 365 = \frac{92.904.887}{95.786.139} \times 365 = 354 \text{ zile - creante greu de încasat ( clienti rău platnici )}$$

- **Viteza de rotație a creditelor - furnizori** – aproximează numărul de zile de creditare din partea furnizorilor

$$\frac{\text{Sold.mediu.furnizori}}{\text{Cifra.de.afaceri}} \times 365 = \frac{129.548.128}{95.786.139} \times 365 = 493 \text{ zile}$$

- **Viteza de rotație a activelor imobilizate** – evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate .

$$\frac{\text{Cifra.de.afaceri}}{\text{Active.imobilizate}} = \frac{95.786.139}{74.012.975} = 1,294$$

- **Viteza de rotație a activelor totale**

$$\frac{\text{Cifra.de.afaceri}}{\text{Total.active}} = \frac{95.786.139}{74.107.997} = 1,292$$



Director  
Tatiana Tudorache

Director economic  
Olimpia Geantă

## NOTA 10

### ALTE INFORMATII

a ) Informatii cu privire la prezentarea întreprinderii :

RA Termoficare Craiova are sediul în Craiova , str Mitropolit Firmilian nr 14 , județul Dolj este regie cu capital integral de stat subordonată Consiliului Local Municipal avînd ca obiect de activitate producerea si distributia energiei termice pentru încălzire si prepararea apei calde menajere .

b ) Informatii privind relatiile întreprinderii cu filiale , întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se detin titluri de participare strategice : nu este cazul

c ) Modalitatea folosită pentru exprimarea în monedă națională a elementelor patrimoniale , a veniturilor si cheltuielilor evidentiuate initial într-o monedă străină : nu este cazul

d ) Informatii referitoare la impozitul pe profit : RA Termoficare Craiova a calculat un impozit pe profit în sumă de 14.667 lei pentru un profit brut total de 55.239 lei

e ) Cifra de afaceri : total 95.786.139 lei , din care :

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| - venituri din energie termică | 74.046.004 lei |
| - venituri din subventii       | 21.622.819 lei |
| - venituri din chirii          | 4.459 lei      |
| - alte venituri                | 112.857 lei    |

f ) Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operational : nu este cazul

g ) Onorariul plătit auditorului : 13.000 lei ( nu include TVA )

h ) Onorariul plătit pentru evaluare : nu este cazul

i ) Angajamente acordate : nu este cazul

j ) Angajamente primite : nu este cazul



Director economic  
Olimpia Geantă



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT  
REFERITOR LA SITUATIILE FINANCIARE ALE REGIEI AUTONOME  
DE TERMOFICARE Craiova pe anul 2009**

**Destinatarul raportului : Consiliul Local Craiova**

***Raport cu privire la situatiile financiare***

Am auditat situatiile financiare anexate ale Regiei Autonome de Termoficare Craiova, incheiate la data de 31.12.2009, care cuprind : bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxurilor de trezorerie, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative pentru exercitiul financiar incheiat la acea data, care se refera la :

- Active totale : 195.799.594 lei ;
- Active nete : 59.817.895 lei ;
- Cifra de afaceri : 95.786.139 lei ;
- Rezultatul net al exercitiului (profit) : 40.572 lei.

***Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare***

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il determina necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare.

***Responsabilitatea auditorului***

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare pe baza auditului nostru. Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, adoptate integral de Camera Auditorilor



Financiari din Romania. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturare semnificativa.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, fie cauzata de fraudă sau eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate si prezentarea fidela a situatiilor financiare, in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

### *Opinia*

*In opinia noastra, situatiile financiare prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia financiara a Regiei Autonome de Termoficare Craiova la data de 31 decembrie 2009, precum si a performantei sale, in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare.*

Fara a exprima rezerve, consideram necesar sa atragem atentia asupra urmatoarele aspecte :

Referitor la principiul continuitatii activitatii putem arata ca regia isi desfasoara activitatea intr-un mediu economic instabil, fiind expusa unor factori de risc generali, fapt ce ingreuneaza previzionarea viitorului potential al regiei de a genera cu consecventa venituri la nivelul proiectat. Cu toate aceste greutati managementul regiei considera oportuna pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu principiul continuitatii activitatii, considerand ca aceasta dispune de resurse suficiente pentru a-si onora obligatiile patrimoniale, de a-si realiza activele si de a desfasura o activitate profitabila intr-un viitor previzibil. Din analiza datelor financiare pe ultimii trei ani si a pozitiei managementului fata de viitorul regiei,



precum si a rationamentului nostru profesional, consideram ca principiul continuitatii activitatii nu va fi afectat intr-o perioada previzibila de 2-3 ani.

Legat de aceasta, mentionam faptul ca in perioada anterioara exercitiului financiar 2009, regia, cu sprijinul Consiliului Local Craiova, a demarat un program ambicios de modernizare a centralelor si punctelor termice, menit sa imbunatateasca parametrii tehnici ai acestora, avand drept scop reducerea consumurilor specifice, o acuratete mai mare a distribuirii costurilor si furnizarea de caldura la parametrii calitativi superiori. Programul de modernizare vizeaza in special activele imobilizate ale regiei si al celor aferente patrimoniului public pus la dispozitia acesteia, aceasta activitate desfasurandu-se si in 2009, urmand a continua si in perioadele viitoare. In acest fel, dar si datorita greutatilor foarte mari intampinate de regie la incasarea contravalorii energiei termice facturate asociatiilor de proprietari, se inregistreaza un capital de lucru negativ, aproximativ egal cu cel din anul precedent, ceea ce mentine un anumit risc referitor la capacitatea acesteia de a-si achita obligatiile catre furnizori in termene rezonabile. Se cuvine mentionat ca in anul 2009 regia a reusit sa obtina profit, comparativ cu ultimii 3 ani anteriori acestui exercitiu cand a inregistrat pierderi semnificative, iar o serie de indicatori economici cunosc o imbunatatire.

Regia se confrunta cu probleme in incasarea creantelor de la clienti, in general datorita neplatii la timp a facturilor de catre asociatiile de proprietari, populatia intarziind frecvent plata intretinerii. Exista riscul ca unele debite sa intre in termenul general de prescriptie, regia fiind nevoita sa actioneze in instanta asociatiile respective, aceasta conducand la inregistrarea de costuri suplimentare. Din aceasta cauza, multe creante sunt in litigiu sau castigate si ramase definitive (in majoritatea litigiilor instantele au emis decizii favorabile regiei), politica regiei fiind aceea de a inregistra ajustari pentru deprecierea acestora, deoarece exista riscul neincasarii lor pe fondul crizei economice actuale.

Toate datoriile societatii au termen de exigibilitate sub 1 an. Exista furnizori care au actionat in instanta regia, aceasta considerand ca nu este cazul inregistrarii de provizioane pentru riscuri si cheltuieli. Totusi, in opinia noastra, consideram ca acestea ar fi trebuit prezentate in notele la situatiile financiare.

Regia nu are organizat un compartiment propriu de audit intern, controlul intern fiind asigurat prin controlul ierarhic al sefilor de compartiment, un compartiment CFG si prin controlul financiar preventiv asigurat de directorul economic al regiei. In activitatea noastra, cu exceptia controlului exercitat de departamentul economic, nu ne-am putut baza pe documente emise de alte structuri. In aceasta situatie, chiar daca administratorii si managementul regiei au analizat in permanenta situatia concreta a activitatii si au luat masuri pentru functionarea



normala a regiei, consideram ca a lipsit de o parghie importanta pentru a analiza riscurile si a adopta masurile care se impun.

Acest raport este adresat Consiliului Local Craiova, in a carui subordonare se afla R.A.Termoficare Craiova si pentru depunerea la organismele in drept (Ministerul Finantelor, etc.).

***Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare***

Raportul administratorilor cuprinde, in general, asertiunile prevazute de sectiunea 9 din reglementarile contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005 si nu este in contradictie cu datele si informatiile prezentate in situatiile financiare ale anului 2009.

Craiova, 17 mai 2010

**Auditor financiar,**

**S.C. Auditex S.R.L. Craiova** autorizatie CAFR 328

prin

**Marcu Andrei**



# REGIA AUTONOMA TERMOFICARE CRAIOVA

Str. Mitropolit Firmilian nr 14

Tel. 0251 / 599388

CRAIOVA / ROMÂNIA

Fax 0251 / 595567

## RAPORT DE GESTIUNE

Respectînd reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin O.M.F.P. nr 1752 / 2005 am întocmit situațiile financiare anuale ale anului 2009 cuprinzînd :

- bilanț
- cont de profit și pierdere
- situația modificărilor capitalului propriu
- situația fluxurilor de trezorerie
- note explicative la situațiile financiare anuale

R.A. Termoficare Craiova în anul 2009 conform prevederilor din Legea Contabilității nr 82 / 1991 cu modificările și completările ulterioare și –a realizat sarcinile privind organizarea și conducerea contabilității . A înregistrat corect toate operațiunile patrimoniale și a reflectat în mod concret rezultatele economico – financiare ale regiei .

La sfîrșitul anului 2009 situația economico – financiară a regiei se prezintă astfel :

- lei -

| Nr crt | Explicații                | Venituri           | Cheltuieli         | Rezultat      |
|--------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| I      | Activitatea de exploatare | 105.692.962        | 105.771.598        | - 78.636      |
| II     | Activitatea financiară    | 133.875            | -                  | 133.875       |
|        | <b>TOTAL</b>              | <b>105.826.837</b> | <b>105.771.598</b> | <b>55.239</b> |
| III    | Impozit pe profit         |                    | 14.667             | - 14.667      |
|        | <b>TOTAL</b>              | <b>105.826.837</b> | <b>105.786.161</b> | <b>40.572</b> |

### I Activitatea de exploatare

În anul 2009 veniturile realizate de regie din activitatea de exploatare ( curentă ) a regiei totalizează 105.692.962 lei .

Pe surse de proveniență

- lei -

| Nr crt | Explicații                                                                                                            | Venituri    |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| I      | Activitatea de exploatare , din care :                                                                                | 105.692.962 |
| 1.     | Venituri din energia termică , din care :                                                                             | 95.668.823  |
| a)     | Subvenție- ajutoare buget de stat + buget local                                                                       | 21.622.819  |
| 2.     | Venituri din producție proprie                                                                                        | 94.679      |
| 3.     | Venituri din majorări de întîrziere la plata en. termice                                                              | 9.770.519   |
| 4..    | Alte venituri ( taxe debransare , vize certificat urbanism , chirii , recuperare conv. telefonice salariați , etc . ) | 158.941     |



Veniturile din energia termică corespund unei producții fizice realizate în anul 2009 astfel :

| Nr crt | Explicații                              | Gcal<br>Cantitate |
|--------|-----------------------------------------|-------------------|
|        | Energie termică total , din care :      | 464.643           |
| 1      | Puncte termice , din care :             | 435.966           |
|        | - populație                             | 411.018           |
|        | - agenți economici + instituții publice | 24.948            |
| 2      | Centrale termice , din care :           | 28.677            |
|        | - populație                             | 25.644            |
|        | - agenți economici + instituții publice | 3.033             |

Față de prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aferent anului 2009 , situația realizării producției fizice se prezintă :

| Explicații          | BVC 2009 | Bilanț 2009 | %      |
|---------------------|----------|-------------|--------|
| TOTAL , din care :  | 464.182  | 464.643     | 100,09 |
| 1. Puncte termice   | 435.759  | 435.966     | 100,04 |
| 2. Centrale termice | 28.423   | 28.677      | 100,89 |

Veniturile totale din exploatare s-au obținut cu cheltuieli totale de exploatare în sumă de 105.786.161 lei RON astfel :

| Nr crt | Explicații                                                                                        | Valoare     | - lei<br>% |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| 1.     | Cheltuieli totale , din care :                                                                    | 105.786.161 | 100        |
| a)     | Cheltuieli materiale , piese de schimb , consumabile , obiecte de inventar .                      | 1.417.950   | 1,34       |
| b)     | Cheltuieli energie electrică , termică , gaze                                                     | 72.245.244  | 68,29      |
| c)     | Cheltuieli cu reparațiile , chirii , colaboratori , deplasări , servicii executate de terți .     | 1.311.322   | 1,24       |
| d)     | Cheltuieli poștă , telefoane și servicii bancare                                                  | 162.705     | 0,15       |
| e)     | Cheltuieli impozite și taxe                                                                       | 703.051     | 0,66       |
| f)     | Cheltuieli cu salariile și asimilate                                                              | 21.472.445  | 20,29      |
| g)     | Cheltuieli cu majorări , executări silite                                                         | 329.383     | 0,31       |
| h)     | Cheltuieli cu amortizarea , provizioane                                                           | 5.784.713   | 5,46       |
| i)     | Alte cheltuieli(ch bilete odihnă și tratament , ch pom iarnă , ch executare ptr creanțe cesionate | 2.344.681   | 2,22       |
| j)     | Cheltuieli impozit pe profit                                                                      | 14.667      | 0,04       |

După cum se observă ponderea în structura cheltuielilor totale o reprezintă cheltuielile cu energia electrică , termică – agent primar , gaze , etc. respectiv 68,29 % .

## **II Activitatea financiară .**

Veniturile financiare în valoare de 133.875 lei au fost obținute din dobânzile bancare încasate pentru disponibilul aflat în contul bancar la un moment dat .

La data de 31.12.2009 obligațiile de plată la furnizori totalizau suma de 129.548.128 lei din care:

- C.E.N. Craiova 125.093.302 lei
- C.E.Z. Electrica 1.252.507 lei
- G.D.F. Suez 1.490.794 lei
- Alți clienți 1.252.507 lei

La aceeași data creanțele neîncasate erau 115.509.319 lei, din care:

- asociații de proprietari/locatari 92.930.232 lei
- agenți economici 1.090.630 lei
- instituții socio-culturale 2.182.048 lei
- alți clienți 19.306.409 lei

Regia mai avea de încasat la 31.12.2009 :

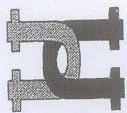
- subvenție pentru diferența de tarif 16.531.904 lei
- cesiuni creanțe preluate de la 402.423 lei  
asociațiile de proprietari/locatari  
date spre executare BEJ Iacob și  
BEJ Balaci
- creanțe - ajutoare bănești pentru încălzire 1.322.457 lei
- impozit pe profit 1.049.625 lei ( de recuperat )

DIRECTOR  
TATIAN TUDORACHE



DIRECTOR ECONOMIC  
OLIMPIA GEANTĂ





**REGIA AUTONOMA TERMOFICARE CRAIOVA**

Str. Mitropolit Firmilian nr 14  
Tel. 0251 / 599388

CRAIOVA / ROMÂNIA  
Fax 0251 / 595567

**NOTĂ  
PRIVIND PROPUNERILE PENTRU  
REPARTIZAREA PROFITULUI OBȚINUT**

Consiliul de Administrație al RA Termoficare Craiova întrunit în ședință ordinară  
a lunii mai 2010 a aprobat ca profitul net înregistrat de regie în anul 2009 în sumă de  
40.572 lei să acopere pierderea înregistrată pînă în 2009 ( respectiv se va diminua  
pierderea înregistrată începînd cu 2005 )



**DIRECTOR ECONOMIC  
OLIMPIA GEANTĂ**

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,  
DOREL COSMA HARINESCU

