

ROMANIA
JUDETUL CONSTANTA
CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA

HOTARAREA NR. 82

Privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune precum si a modificarii capitalului social al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Consiliul Judetean Constanta intrunit in sedinta din data de 31.03. / 2010,
Avand in vedere :

- Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta;
- Raportul Directiei Buget - Finante;
- Situatiia Financiara Simplificata pe anul 2009 a S.C. D.P.P.J. S.R.L.;
- Raportul Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L.
- AVIZUL Comisiei de Specialitate de Studii, Prognoze Economico- Sociale, Buget Finante si Administrarea Domeniului Public si Privat al Judetului;
- AVIZUL Comisiei de Specialitate pentru Administratie Publica, Juridica, Apararea Ordinii Publice, Sanatate si Protectie Sociala.

Luand in considerare:

- Legea nr. 11 / 2010, privind Bugetul de Stat pe anul 2010;
- Legea 326 / 2001, privind serviciile publice de gospodarie comunala ;
- O.G. 71 / 2002, actualizata , privind organizarea si functionarea serviciilor de administrare a domeniului public si privat de interes local ;
- Prevederile Art .8 din Statutul societatii aprobat prin H.C.J. nr. 118/2004 cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Contractul de locatie de gestiune nr. 2769/2004;
- Legea 31/1990 republicata privind societatile comerciale;
- O.M.F.P. 1752/2005 privind aprobarea reglemantarilor contabile conforme cu directivele europene;
- O.M.F.P. 1088/2004 privind reflectarea in contabilitate a unor operatiuni referitoare la acoperirea pierderii contabile;
- Decizia Consiliului de Administrare al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L., privind aprobarea Situatiei Financiare simplificate aferenta anului 2009 precum si Raportul Administratorului;

In temeiul dispozitiilor art. 97 din Legea nr. 215/2001 republicata privind administratia publica locala, cu modificarile si completarile ulterioare:

HOTARASTE

Art.1 Se aproba Situatiile Financiare Anuale aferente anului 2009 ale S. C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., formate din:

- Formular 10 : Bilant

- Formular 20 : Cont de Profit si Pierdere;
- Formular 30 : Date informative;
- Formular 40 : Situatia activelor imobilizate, situatia amortizarii activelor imobilizate, Situatia provizioanelor pentru depreciere;
- Raportul Administratorului;

Art.2 Se aproba ca profitul contabil obtinut de societate in anul 2009, in cuantum de 196.679 lei sa fie distribuit ca rezerva , in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 a societatilor comerciale;

Art.3 Se aproba reducerea capitalului social al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. cu suma de 2.426.908,10 lei RON .

Art.3 Se aproba actualizarea pretului contractului de locatie de gestiune aferent anului 2010, in cuantum de 2.153.187,19 lei RON /an (inclusiv TVA), cu emiterea facturii lunar.

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

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

Prezenta hotarare a fost adoptata cu 21 voturi pentru, 11 voturi impotriva si - abtineri.

CONSTANTA 31.03. /2010

PRESEDINTE
NICUSOR DANIEL CONSTANTINESCU

Contrasemneaza,
SECRETAR GENERAL
MARIANA BELU

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA
CABINET PRESEDINTE**

EXPUNERE DE MOTIVE

la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune, precum si a modificarii capitalului social al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Dat fiind faptul ca asociatul unic al societatii mai sus mentionate este Judetul Constanta, in conformitate cu prevederile Art. 1 ale Hotararii Consiliului Judetean nr. 118 din 01.07.2004, cat si in conformitate cu prevederile Art. 8 din Statutul societatii aprobat prin H.C.J. 118/2004, Situatiile Financiare Anuale la 31.12.2009 ale societatii trebuiesc supuse spre aprobare Consiliului Judetean Constanta la propunerea Consiliului de Administrare al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L.

Consiliul de Administrare al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L. a analizat si a inaintat in vederea aprobarii Situatiile Financiare Anuale aferente anului 2009, precum si Raportul Administratorului.

Totodata, se ia act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2009 al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L., astfel cum rezulta din Situatiile Financiare Anuale si din Raportul Administratorului.

Luand in considerare cele mai sus mentionate, in conformitate cu prevederile Legii 31/1991 privind societatile comerciale, dispozitiile Art. 104 alin. 6 lit. "e" din Legea 215/2001 republicata privind administratia publica locala, precum si Raportul Directiei de Buget – Finante din cadrul C.J.C., supun spre aprobare proiectul de Hotarare privind **aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune, precum si a modificarii capitalului social al S.C. Domeniul Public si Privat Judetean S.R.L.**

PRESEDINTE

NICUSOR DANIEL CONSTANTINESCU

CONSILIU JUDETEAN CONSTANTA
Directia Buget – Finante

RAPORT
de fundamentare la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune precum si a modificarii capitalului social al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

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

In baza Legii 31 / 1990 privind societatile comerciale, a O.M.F.P. 3055/2009 privind aprobarea reglementarilor contabile conform cu directivele europene si in conformitate cu dispozitiile Art.104 din Legea 215/2001 republicata privind administratia publica locala, coroborate cu prevederile art. 2 si art. 8 din Statutul Societatii aprobat prin H.C.J. 118 / 2004, Situatiile Financiare Anuale la data de 31.12.2009 - trebuiesc supuse la propunerea Consiliului de Administrare, spre aprobare Consiliu Judetean Constanta.

In urma analizarii situatiei financiare aferenta anului 2009 a societatii, Directia de Buget - Finante din cadrul Consiliului Judetean Constanta, a luat act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2009, de continutul Raportului Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L., de propunerea de actualizare a pretului contractului de locatie de gestiune, sens in care a constatat ca se impune diminuarea capitalului social cu suma de 2.426.908,10 lei reprezentand scaderea din gestiunea S.C. D.P.P.J. S.R.L a investitiilor efectuate la imobilele aflate in gestiunea sa, imobile care au fost modernizate si ulterior predate pe parcursul anului 2008-2009 Asociatului Unic la dispozitia expresa a acestuia.

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

DIRECTOR
EC. TUDOREL FIRVU

Sef Serviciu Buget – Finante
Adriana Decu

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

F10 - pag. 1

Tip situatie financiara : BS

Entitatea SC DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN SRL

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

Numar din registrul comertului J13/6937/2004 Cod unic de inregistrare 16584313

Forma de proprietate 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

BILANT prescurtat

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 (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	23.787	22.150
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	28.461.438	27.052.525
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	28.485.225	27.074.675
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	298	3.981
II. CREAŢE ²⁸⁾ (ct. 267*- 296* +4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	11.726.353	8.255.529
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	08	803.115	636.613
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 +06 + 07 + 08)	09	12.529.766	8.896.123
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	96	
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	1.407.738	1.778.961
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-18)	12	11.122.039	7.117.162
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12)	13	39.607.264	34.191.837
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	14	3.711	54.137
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care :	16	85	

			F10 - pag. 2	
Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A		B	1	2
- subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)		17		
- venituri înregistrate în avans (ct. 472)		18	85	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd.20 +21+22), din care:		19	39.630.214	33.967.682
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)		20	33.029.914	30.705.839
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)		21	6.600.300	3.261.843
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)		22		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		23		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		24		
IV. REZERVE (ct.106)		25	142.305	142.305
Acțiuni proprii (ct. 109)		26		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		27		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		28		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)		29		
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)		30	168.966	168.966
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR		31	102.470	196.679
SOLD C (ct. 121)				
SOLD D (ct. 121)		32		0
Repartizarea profitului (ct. 129)		33	102.470	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)		34	39.603.553	34.137.700
Patrimoniul public (ct. 1016)		35		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)		36	39.603.553	34.137.700

Suma de control F10 : 544957152 / 1017746919

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

28) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

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	3.062.886	2.836.992
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.062.886	2.836.992
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03		
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		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06		
Sold D	07		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	4.478	7.615
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	3.067.364	2.844.607
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	194.789	66.255
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	60.928	177.515
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	139.548	131.161
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	617.655	703.809
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	471.382	547.905
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	146.273	155.904
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	444.270	317.427
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	444.270	317.427
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	853.837	376.478
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	853.837	376.478
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	527.353	752.717
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	469.640	694.565
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	54.318	57.060
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	3.395	1.092
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		

		F20 pag. 2	
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	2.838.380	2.525.362
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	228.984	319.245
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
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	2.707	1.230
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	71.030	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	73.737	1.230
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	20.142	454
- 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	20.142	454
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	53.595	776
- Pierdere (rd. 49-42)	51	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	282.579	320.021
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	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	3.141.101	2.845.837
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	2.858.522	2.525.816

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	282.579	320.021
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	180.109	123.342
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	102.470	196.679
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

Suma de control F20 : 47017652 / 1017746919

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

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	196.679	
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	306.936	306.936	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	99.873	99.873	
- peste 30 de zile	05	516	516	
- peste 90 de zile	06	23	23	
- peste 1 an	07	99.334	99.334	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	207.063	207.063	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	19	22	

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi 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		
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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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	82.489	121.204
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	2.601.733	3.732.104
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	9.896.064	5.627.536
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. 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	32.081	32.564
- în lei (ct. 5311)	58	32.081	32.564
- în valută (ct. 5314)	59		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	747.262	584.502
- în lei (ct. 5121)	61	747.262	584.502
- 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	1.411.534	1.833.098
- 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	21.801	54.137
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	21.801	54.137
- în valută	85		

	Nr. 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	140.402	1.462.600
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	15.152	33.166
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	1.234.094	283.195
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	85	
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	33.029.914	30.705.839
- acțiuni cotate	92		
- acțiuni necotate	93		
- părți sociale	94	33.029.914	30.705.839
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	50.760	71.280

Suma de control F30:

*) 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

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnatura

Stampila unitatii

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40 (pag.1-2)

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	233			X	233
Alte imobilizari	02	38.107	4.571		X	42.678
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	38.340	4.571		X	42.911
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	27.364.778	3.770.298	9.377.144		21.757.932
Instalatii tehnice si masini	07	1.376.805	113.879	54.160		1.436.524
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	197.738	16.327			214.065
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.177.616	7.834.332	3.770.298	X	5.241.650
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	30.116.937	11.734.836	13.201.602		28.650.171
Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	30.155.277	11.739.407	13.201.602		28.693.082

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	6	78		84
Alte imobilizari	14	14.547	6.130		20.677
TOTAL (rd.13 +14)	15	14.553	6.208		20.761
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	260.862	140.116	329.906	71.072
Instalatii tehnice si masini	18	1.200.178	163.615	39.166	1.324.627
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	194.459	7.488		201.947
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.655.499	311.219	369.072	1.597.646
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.670.052	317.427	369.072	1.618.407

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 263292978 / 1017746919

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

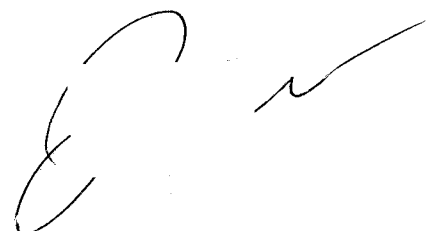
Formular
VALIDAT

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		



NOTA 1

SC DPPJ SRL

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2009

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	38.340	4.571	0	42.911	14.553	6.208		20.761
Constructii	27.364.778	3.770.298	9.377.144	21.757.932	260.862	140.116	329.906	71.072
Instalatii tehnice si masini	1.376.805	113.879	54.160	1.436.524	1.200.178	163.615	39.166	1.324.627
Alte instalatii, utilaje si mobilier	197.738	16.327	0	214.065	194.459	7.488		201.947
Imob necorporale in curs	1.177.616	7.834.332	3.770.298	5.241.650				
Imobilizari financiare	0			0				0
TOTAL	30.155.277	11.739.407	13.201.602	28.693.082	1.670.052	317.427	369.072	1.618.407

Director General,

Director Economic,

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2009

lei

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru deprecieri clienti	853.837	371.479	0	1.225.316

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

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

Director General,

Director Economic,

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2009

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	196.679,00
rezerva legala	0,00
acoperirea pierderii contabile	0,00
dividende, etc.	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	196.679,00

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

Director General,



Director Economic,



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2009

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3.062.886	2.836.992
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2.838.380	2.525.362
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.838.380	2.525.362
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	224.506	311.630
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	4.478	7.615
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	228.984	319.245

Director General,

Director Economic,

SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	9.484.481	9.484.481	0
Cienti	121.204	121.204	0
TVA de rambursat	3.732.104	3.732.104	0
Fz debitori	3.636	3.636	0
Altele	5.627.537	5.627.537	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:		1.778.961	54.137	
furnizori	47.150	47.150		0
furnizori imobiliz	1.415.450	1.415.450	0	0
contributii asigurari sociale	25.146	25.146	0	0
contributii somaj	659	659	0	0
impozit profit	36.169	36.169	0	0
impozit salarii	7.525	7.525	0	0
salarii	30.888	30.888	0	0
altele datorii buget stat	207.063	207.063	0	0
alte impozite si taxe	6.633	6.633	0	0
rata leasing	54.137	0	54.137	0
garantii salarii	2.278	2.278	0	0

Director General,

Director Economic,

PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE

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

Director General,



Director
Economic,



NOTA 7
SC DPPJ
SRL

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
Da.			Nu.		
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:		Valoare actiuni - 1:	
* au fost integral varsate				Valoare actiuni - 2:	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;					
d) actiuni rascumparabile:					
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
	* tipul de actiuni;				
	* numar de actiuni emise;				
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				
	* drepturi legate de distributie:				
	* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				
	* perioada de exercitare a drepturilor;				
	* pretul platit pentru actiunile distribuite;				
f) obligatiuni emise:					
	* tipul obligatiunilor emise;				
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				
	* valoarea nominala;				
	* valoarea inregistrata in momentul platii.				

Director General,

Director
Economic,

NOTA 8

SC DPPJ SRL

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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
Da.		Nu.				
	Valoare				71280	
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;						
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie			Administratie		Conducere	Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
	* rata dobanzii;					
	* principalele clauze ale creditului;					
	* suma rambursata pana la acea data;					
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:						
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere	2		
			Executie	20		
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;		507372			
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;		155904			
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					

Director General,

Director
Economic,

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8896123}{1778961} = 5,000741$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8896123 - 3981}{1778961} = 4,9985$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

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

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

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} =$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

- * Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- * Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- * Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

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

sau

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

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

*** Viteza de rotatie a debitorilor-clienti**

- * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{140480}{2836992} \times 365 = 18 \text{ zile}$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

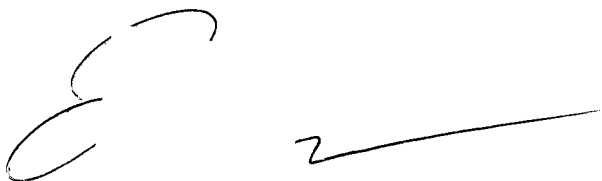
* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{140480}{244115} \times 365 = 210 \text{ zile}$$

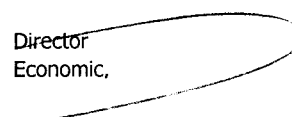
unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

Director General,



Director
Economic,



ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.					
In perioada 01.01.2009 - 31.12.2009, SC DPPJ SRL a desfasurat activitati de reabilitare si modernizare imobile aflate in judetul Constanta, cat si administrare imobile aflate aflate in gestiunea unitatii.					
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.					
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.					
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:					
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile				
	* impozitul pe profit ramas de plata.				36169
e) Cifra de afaceri:					
* pe segmente de activitati	Comert		Servicii		Lucrari
* pe pietele geografice.	Romania		2836992		International
f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:					
* natura evenimentului;					
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					
g) Explicatii despre valoarea si natura:					
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.					
322636					
i) Leasing financiar - informatii:					
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					
1. Leasing financiar - evidentieri:					
Descriere generala a contractelor importante de leasing;					
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;					
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.					

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

Director General,

Intocmit,

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L. CONSTANTA
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2009

INTRODUCERE

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

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

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

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

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

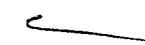
Astfel, in conformitate cu dispozitiile Art. 17 din Legea 215 / 2001, Consiliile Judetene : „Consiliile locale si consiliile judetene pot hotari asupra participarii cu capital sau cu bunuri, în numele si în interesul colectivitatilor locale pe care le reprezinta, la înfiintarea, functionarea si dezvoltarea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

ACTIVITATEA DESFASURATA IN 2009

Societatea a desfasurat *pe parcursul anului 2009* urmatoarele activitati:

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

DERULAREA CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE



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

- **Managementul** operatiunilor ce decurg din derularea activitatilor enuntate in continuare;
- Asigurarea **pazei** imobilelor aflate in gestiunea societatii;
- Asigurarea serviciului de **curatenie** la imobilele aflate in gestiunea societatii;
- **Reparatii la imobilele** aflate in gestiunea societatii, cauzate de situatii de urgenta (avarii instalatii electrice, instalatii termice, etc.);
- **Investitii** constand in lucrari de reabilitari si modernizari la imobilele aflate in gestiunea societatii, dupa cum urmeaza :
 - a) reabilitari si modernizari la un numar de 10 Camine Culturale din Judet;
 - b) reabilitari si modernizari la un numar de 9 Gradinite din Judet;
 - c) reabilitari si modernizari la Teatrul de Vara Soveja;
 - d) reabilitari si modernizari la un numar de 3 Dispensare.

PREZENTAREA BILANTULUI SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI LA 31.12.2009

Situatia patrimoniului societatii la 31.12.2009 in comparatie cu anul precedent se prezinta astfel:

	2008	2009
A. ACTIVUL SOCIETATII	41.015.087	35.970.798
I. Active imobilizate	28.485.225	27.074.675
II. Stocuri	298	3.981
III. Creante	11.726.353	8.255.529
IV. Disponibilitati banesti	803.115	636.613
V. Repartizare profit	0	
VI. Conturi de regularizare	96	0
B. PASIVUL SOCIETATII	41.015.087	35.970.798
VII. Capital si rezerve	39.772.519	34.109.987
VIII. Datorii totale	1.411.449	1.833.098
IX. Venituri in avans	85	0
X. Profit/Pierdere reportata	- 168.966	- 168.966
XI. Profit contabil	102.470	196.679

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE al societatii se prezinta astfel:

- Total venituri = 2.845.837,84 lei
- Total Cheltuieli = 2.649.158,41 lei
- **Profit Exercitiu = 196.679 lei**

Profitul contabil inregistrat in anul 2009 propunem a fi repartizat sub forma de rezerve, pentru acoperirea pierderilor viitoare din litigiile cu ANAF aflate pe rolul instantelor de judecata.

RISCURI SI INCERTITUDINI OPERATIONALE




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

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

EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA DATA BILANTULUI

Au aparut urmatoarele evenimente, care au relevanta asupra exercitiului financiar 2009 al societatii, astfel:

- Majorarea de capital social pentru anul 2009 (HCJ 54/23.02.2009) nu a fost integral varsata de catre A.G.A, fiind ramasa nevarsata suma de 2.261.842,72 lei, motiv pentru care conducerea societatii propune scoaterea acesteia din evidenta contabila;
- Respingerea recursului formulat de SC DPPJ SRL in dosarul 219/36/2008 aflat pe rolul Inaltei Curti de Casatie si Justitie Bucuresti, ce a avut ca obiect rambursarea TVA in suma de 1.268.377 lei aferenta anului 2006, solicitata de societate si respinsa la rambursare de organele ANAF.
- Organele fiscale au stabilit in sarcina societatii noastre o TVA suplimentara 1.225.315,74 lei pentru care s-au constituit provizioane contabile in decembrie 2008 in suma de 853.837 lei si in decembrie 2009 in suma de 371.478,74 lei. Ca urmare, TVA de plata stabilita in urma controlului este de 651.026 lei la care se adauga majorari de intarziere conform prevederilor legale conform obligatiilor fiscale.

DATE DESPRE SALARIATI

Societatea are in prezent un numar de 16 salariati, angajati cu contracte individuale de munca pe perioada nedeterminata, structurati pe departamente, in functie de specificul activitatii desfasurate.

IMPACTUL ACTIVITATII ASUPRA MEDIULUI INCONJURATOR

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

DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A ACTIVITATII IN ANUL 2010

Activitatea societatii pentru anul 2010 consta in derularea obligatiilor ce deriva din contractul de locatie de gestiune, cat si a altor tipuri de



activitati specifice obiectului de activitate al societatii. Aceste activitati au fost expuse si ulterior aprobate in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2010.

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

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

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

FUNDAMENTAREA SI APROBAREA ACTUALIZARII PRETULUI CONTRACTULUI DE LOCATIE DE GESTIUNE

Luand in considerare dispozitiile art.39 alin(1) din O.G. 71/2002, va inaintam structura de deviz a tarifului de administrare pentru anul 2010.

SIMBOL CONT	ELEMENT DE DEVIZ	VALOARE LEI
	CHELTUIELI MATERIALE	128.300,00
6021	materiale auxiliare	8.300,00
6022	combustibili	45.000,00
6024	piese de schimb/obiecte inventar	40.000,00
604	alte materiale nestocate	35.000,00
	UTILITATI	36.000,00
605.01	energie electrica si termica	26.000,00
605.02	apa curenta	10.000,00
	CONSUMURI EXTERNE	472.400,00
611	reparatii curente	39.000,00
621	colaboratori externi	71.200,00
626	telefonie	7.200,00
627	comisioane bancare	5.000,00
628	servicii terti	200.000,00
628	paza imobile	150.000,00
	CHELTUIELI CU PERSONALUL	710.000,00
641	remuneratii brute	550.000,00
645	asigurari si contributii salariale	160.000,00
	IMPOZITE SI TAXE	58.000,00
635	alte impozite si taxe	58.000,00
681	AMORTIZARI	350.000,00
	CHELTUIELI GENERALE	1.754.700,00
658	cheltuieli din exploatare	2.000,00

	TOTAL BAZA de CALCUL DEVIZ	1.756.700,00
	Profit 3%	52.701,00
	TOTAL SERVICII	1.809.401,00
	TVA 19%	343.786,19
	TOTAL DEVIZ PE AN	2.153.187,19

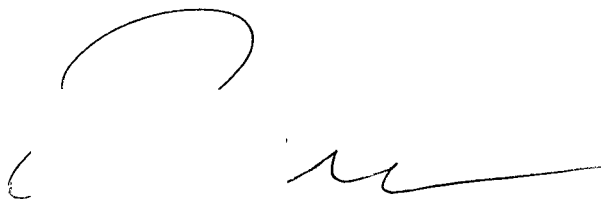
Pentru tot restul anului 2010, structura si cuantumul devizului va ramane neschimbat, cu facturare lunara.

PROPUNERI

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

1. aprobarea situatiilor financiare anuale ale societatii aferente anului 2009;
2. scaderea din gestiunea societatii a investitiilor in suma de 2.426.908,10 lei, efectuate de catre S.C. D.P.P.J. S.R.L. la imobilele aflate in gestiunea sa in cursul anului 2008-2009 prin reducerea corespunzatoare a capitalului social cu suma de 2.426.908,10 lei;
3. repartizarea profitului contabil obtinut de societate in anul 2009, in cuantum de 196.679 lei pe rezerve;
4. aprobarea tarifului de administrare pentru anul 2010 asa cum a fost fundamentat prin prezentul raport.

**ADMINISTRATOR,
IONUT CRISTIAN CLIPEA**



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

AVIZ

Comisia de studii, prognoze economico-sociale, buget – finante si administrarea domeniului public si privat al judetului, analizand Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta si Raportul Directiei Buget – Finante privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale ale societatii la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune, precum si a modificarii capitalului social al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., avizeaza FAVORABIL prezentul proiect de hotarare.

31.03.2010

PRESEDINTE COMISIE

10

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

AVIZ

Comisia de specialitate pentru administratie publica, juridica, apararea ordinii publice, sanatate si protectie sociala analizand Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta si Raportul Directiei Buget – Finante privind aprobarea **Situatiilor Financiare Anuale ale societatii la data de 31.12.2009, a Raportului Administratorului, a actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune, precum si a modificarii capitalului social al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.,** avizeaza **FAVORABIL** prezentul proiect de hotarare.

30.03.2010

PRESEDINTE COMISIE