

ROMANIA  
JUDETUL CONSTANTA  
CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA

HOTARAREA NR. 92

Privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2010, a Raportului Administratorului, a aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.

Consiliul Judetean Constanta intrunit in sedinta din data de 22.03 / 2011,  
Avand in vedere :

- Expunerea de motive a Presedintelui Consiliului Judetean Constanta;
- Raportul Directiei Buget - Finante;
- Situatiia Financiara Simplificata pe anul 2010 a S.C. D.P.P.J. S.R.L.;
- Raportul Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L.
- AVIZUL Comisiei de Specialitate de Studii, Prognoze Economico- Sociale, Buget Finante si Administrarea Domeniului Public si Privat al Judetului;
- AVIZUL Comisiei de Specialitate pentru Administratie Publica, Juridica, Apararea Ordinii Publice, Sanatate si Protectie Sociala.

Luand in considerare:

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

In temeiul dispozitiilor Art. 97, Art. 102 respectiv a Art. 104 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 2010 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 2010, in cuantum de 121.177,69 lei sa fie distribuit ca rezerva legala, in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 a societatilor comerciale;

**Art.2** Se aproba actualizarea pretului contractului de locatie de gestiune aferent anului 2011, in cuantum de 2.551.334,72 lei RON /an ( inclusiv TVA), cu emiterea facturii lunar.

**Art.3** 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.4** 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 27 voturi pentru, \_\_\_\_\_ voturi impotriva si 8 abtineri.

CONSTANTA 21.03. /2011

PRESEDINTE  
NICUSOR DANIEL CONSTANTINESCU

Contrasemneaza,  
SECRETAR GENERAL  
MARIANA BEIU

**CONSILIUL JUDETEAN CONSTANTA  
CABINET PRESEDINTE**

**EXPUNERE DE MOTIVE**

**la proiectul de Hotarare privind aprobarea Situatiilor Financiare Anuale la data de 31.12.2010, a Raportului Administratorului, al aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.**

Dat fiind faptul ca asociatul unic al societatii mai sus mentionate este Judetul Constanta, in conformitate cu prevederile Art. 1 ale Hotararii Consiliului Judetean nr. 118 din 01.07.2004, cat si in conformitate cu prevederile Art. 8 din Statutul societatii aprobat prin H.C.J. 118/2004, Bilantul - Situatiile Financiare Anuale la 31.12.2010 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 2010, precum si Raportul Administratorului.

Totodata, se ia act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2010 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 31.12.2010, a Raportului Administratorului, al aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune 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 31.12.2010, a Raportului Administratorului, al aprobarii actualizarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L.**

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

In baza Legii 31 / 1990 privind societatile comerciale, a O.M.F.P. 3055/2009 privind aprobarea reglementarilor contabile conform cu directivele europene si in conformitate cu dispozitiile 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 31.12.2010 - trebuiesc supuse la propunerea Consiliului de Administrare, spre aprobare Consiliu Judetean Constanta.

In urma analizarii situatiei financiare aferenta anului 2010 a SC DPPJ SRL, Directia de Buget - Finante din cadrul Consiliului Judetean Constanta a luat act de rezultatul exercitiului financiar aferent anului 2010, de continutul Raportului Administratorului S.C. D.P.P.J. S.R.L., de propunerea de actualizare a pretului contractului de locatie de gestiune.

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

**DIRECTOR**  
**EC. DIMA BOGDAN**

/

**Sef Serviciu Buget – Finante**

/

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

Dacă entitatea a optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art.27 alin.(3) din Legea contabilității nr.82/1991

Entitatea SC DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN SRL

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

Număr din registrul comerțului J13/6937/2004

Cod unic de înregistrare 16584313

Forma de proprietate 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

## BILANȚ prescurtat

F10 - pag. 1

Formular 10

la data de 31.12.2010

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	22.150	18.270
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	27.052.525	816.019
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296* )	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	27.074.675	834.289
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	3.981	401
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	8.255.529	6.546.356
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	636.613	286.074
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	8.896.123	6.832.831
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	10		3.606
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (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	1.778.961	2.855.878
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)</b>	12	7.117.162	3.980.465
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)</b>	13	34.191.837	4.814.754
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424 +426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14	54.137	

H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care :	16		94
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18		94
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	19		94
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	33.967.682	21.818.312
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	30.705.839	18.718.312
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	3.261.843	3.100.000
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	27		
IV. REZERVE (ct.106)	28	142.305	460.162
Acțiuni proprii (ct. 109)	29		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	32		
SOLD C (ct. 117)			
SOLD D (ct. 117)	33	168.966	17.463.720
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	34	196.679	121.178
SOLD C (ct. 121)			
SOLD D (ct. 121)	35	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	36		121.178
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	34.137.700	4.814.754
Patrimoniul public (ct. 1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	39	34.137.700	4.814.754

Suma de control F10: 350224002 / 816921277

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

**Rd.06** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.836.992	2.564.660
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.836.992	2.564.660
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	7.615	92.991
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>2.844.607</b>	<b>2.657.651</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	66.255	116.934
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	177.515	6.502
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	131.161	251.281
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	703.809	698.302
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	547.905	531.969
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	155.904	166.333
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	317.427	127.429
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	317.427	127.429
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	376.478	314.899
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	376.478	314.899
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	752.717	923.854
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	694.565	874.384
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	57.060	49.075
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.092	395

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.525.362	2.439.201
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	319.245	218.450
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.230	283
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		200
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.230	483
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	454	3.389
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		82
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	454	3.471
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	776	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	2.988
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	320.021	215.462
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	2.845.837	2.658.134
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.525.816	2.442.672



PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	320.021	215.462
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	123.342	94.284
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	196.679	121.178
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 43181852 / 816921277

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Numele și prenumele

CLİPEA IONUT CRISTIAN

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Semnătura

Calitatea

Stampila unității

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

77/19.08.2005

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	1	121.178	
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0	
<b>II Date privind plățile restante</b>	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	1.827.975	1.827.975	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	98.679	98.679	
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07	98.679	98.679	
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 creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	1.729.296	1.729.296	
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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	23	22	18	

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

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	121.204	130.078
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	3.732.104	4.696.772
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	5.627.536	3.263.327
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	32.564	104.729
- în lei (ct. 5311)	66	32.564	104.729
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	584.502	119.804
- în lei (ct. 5121)	69	584.502	119.804
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	1.833.098	2.855.972
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		
- în lei	79		
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	54.137	
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	54.137	
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	1.462.600	118.218
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	33.166	38.891
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	283.195	2.698.769
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociațiilor (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99		94
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	30.705.839	18.718.312
- acțiuni cotate	102		
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104	30.705.839	18.718.312
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	71.280	71.280

Suma de control F30 : 135307835 / 816921277

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

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

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CLIEA IONUT CRISTIAN

Semnătura

Stampă

Numele și prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

77/19.08.2005

## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2010

- 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
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	233	249		X	482
Alte imobilizari	02	42.678	3.305		X	45.983
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	42.911	3.554		X	46.465
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	21.757.932	11.329.966	32.468.531		619.367
Instalatii tehnice si masini	07	1.436.524	3.385	80.134		1.359.775
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	214.065	22.305			236.370
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	5.241.650	6.236.470	11.331.966	X	146.154
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	28.650.171	17.592.126	43.880.631		2.361.666
<b>Imobilizari financiare</b>	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	28.693.082	17.595.680	43.880.631		2.408.131

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI 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	84	82		166
Alte imobilizari	14	20.677	7.352		28.029
TOTAL (rd.13 +14)	15	20.761	7.434		28.195
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	71.072	82.513	92.222	61.363
Instalatii tehnice si masini	18	1.324.627	33.297	79.772	1.278.152
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	201.947	4.185		206.132
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.597.646	119.995	171.994	1.545.647
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.618.407	127.429	171.994	1.573.842

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 288207588 / 816921277

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

Numele si prenumele

CLIPEA IONUT CRISTIAN

Semnătura

Stampila unitat

Numele si prenumele

BOTEZAN EUGENIA ANCA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

77/19.08.2005

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

SC DPPJ SRL

NOTA 1

**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2010**

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	42.911	3.554	0	46.465	20.761	7.434		28.195
Constructii	21.757.932	11.329.966	32.468.531	619.367	71.072	82.513	92.222	61.363
Instalatii tehnice si masini	1.436.524	3.385	80.134	1.359.775	1.324.627	33.297	79.772	1.278.152
Alte instalatii, utilaje si mobilier	214.065	22.305	0	236.370	201.947	4.185	0	206.132
Imobiliz corp in curs	5.241.650	6.236.470	11.331.966	146.154				
Imobilizari financiare	0			0				0
<b>TOTAL</b>	<b>28.693.082</b>	<b>17.595.680</b>	<b>43.880.631</b>	<b>2.408.131</b>	<b>1.618.407</b>	<b>127.429</b>	<b>171.994</b>	<b>1.573.642</b>

Director General,

Director Economic,



SC DPPJ SRL

NOTA 2

**PROVIZIOANE IN ANUL 2010**

lei

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercitiului	Transferuri **)		Sold la sfârșitul exercitiului
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru depreciere clienți	1.225.316	0	0	1.225.316
Provizioane pt depreciere TVA	0	314.899	0	314.899
<b>TOTAL</b>	1.225.316	314.899	0	1.540.215

Director General,

Director Economic,

SC DPPJ SRL

NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2010**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	121.178,00
rezerva legala	121.178,00
acoperirea pierderii contabile	0,00
dividende, etc.	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Director General,

Director  
Economic,

SC DPPJ SRL

NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2010**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	2.836.992	2.564.660
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	<b>2.525.362</b>	<b>2.439.201</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	2.525.362	2.439.201
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	311.630	125.459
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	7.615	92.991
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	319.245	218.450

Director General,

Director Economic,

**SITUATIA CREANTELOR SI A DATORIILOR**

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>8.086.571</b>	<b>8.086.571</b>	<b>0</b>
cienti interni	<b>129.908</b>	129.908	0
TVA de rambursat	<b>4.696.772</b>	4.696.772	0
furnizori debitori	<b>170</b>	170	0
debitori diversi	<b>159.721</b>	159.721	
decontari cu asoc	<b>3.100.000</b>	3.100.000	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
<b>Total, din care:</b>	<b>2.855.878</b>	<b>2.855.878</b>		
furnizori	<b>20.053</b>	20.053	0	0
furnizori imobiliz	<b>98.122</b>	98.122	0	0
contributii asigurari sociale	<b>23.813</b>	23.813	0	0
contributii somaj	<b>547</b>	547	0	0
impozit profit	<b>13.664</b>	13.664	0	0
impozit salarii	<b>7.189</b>	7.189	0	0
salarii	<b>36.358</b>	36.358	0	0
creditori diversi	<b>43</b>	43	0	0
alte datorii catre salariatii	<b>2.533</b>	2.533		
alte impozite si taxe	<b>3.147</b>	3.147	0	0
tva de plata	<b>921.113</b>	921.113		
alte datorii catre buget	<b>1.729.296</b>	1.729.296		

Director General,

Director Economic,

**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
	* natura;								
	* motivele;								
	* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.								
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile				Da.			Nu.		
	* comentarii relevante								
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestela.									
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) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal						Da.			Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate									
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului						Da.			Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.									

Director General,

Director  
 Economic,

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

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

Director General,

Director  
Economic,

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

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;					
Da.		Nu.			
	Valoare				67090
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
	valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administratie		Conducere	Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
	* rata dobanzii;				
	* principalele clauze ale creditului;				
	* suma rambursata pana la acea data;				
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;				
d) salariati:					
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		2
			Executie		16
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;			504861	
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;			166333	
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				

Director General,

Director  
 Economic,

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

**1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6832831}{2855878} = 2,39255$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6832831 - 401}{2855878} = 2,39241$$

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de indatorare

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

unde:

\* capital imprumutat = credite peste un an;

\* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda  
Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

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



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

\* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

\* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

\* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

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

sau

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

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

\* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

\* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

\* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{69287}{2564660} \times 365 = 10 \text{ zile}$$

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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{69287}{131159} \times 365 = 193 \text{ zile}$$

Director General,


Director  
Economic,

**ALTE INFORMATII**


<b>a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.</b>					
In perioada 01.01.2010 - 31.12.2010, SC DPPJ SRL a desfasurat activitati de reabilitare si modernizare imobile aflate in judetul Constanta, cat si administrare imobile aflate in gestiunea unitatii.					
<b>b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.</b>					
<b>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.</b>					
<b>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</b>					
	* 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.				
					13664
<b>e) Cifra de afaceri:</b>					
* pe segmente de activitati	Comert		Servicii		Lucrari
* pe piete geografice.	Romania		2564660		International
<b>f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:</b>					
* natura evenimentului;					
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.					
<b>g) Explicatii despre valoarea si natura:</b>					
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;					
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.					
<b>h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.</b>					
<b>i) Leasing financiar - informatii:</b>					
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;					
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.					
<b>1. Leasing financiar - evidentieri:</b>					
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 garantiilor 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,



Director Economic,



**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L. CONSTANTA**  
**PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2010**

**INTRODUCERE**

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

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

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

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

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

Astfel, in conformitate cu dispozitiile Art. 17 din Legea 215 / 2001, Consiliile Judetene : „Consiliile locale si consiliile judetene pot hotarâ 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 2010**

Societatea a desfasurat *pe parcursul anului 2010* 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, Grădinite, 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.

### PREZENTAREA BILANTULUI SI A CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERI LA 31.12.2010

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

	2009	2010
<b>A. ACTIVUL SOCIETATII</b>	<b>35.970.798</b>	<b>7.791.904</b>
I. Active imobilizate	27.074.675	834.289
II. Stocuri	3.981	401
III. Creante	8.255.529	6.546.356
IV. Disponibilitati banesti	636.613	286.074
V. Repartizare profit	0	121.178
VI. Conturi de regularizare	0	3.606
<b>B. PASIVUL SOCIETATII</b>	<b>35.970.798</b>	<b>7.791.904</b>
VII. Capital si rezerve	34.109.987	22.278.474
VIII. Datorii totale	1.833.098	2.855.878
IX. Venituri in avans	0	94
X. Profit/Pierdere reportata	- 168.966	17.463.720
<b>XI. Profit contabil</b>	<b>196.679</b>	<b>121.178</b>

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE** al societatii se prezinta astfel:

- Total venituri = 2.658.133,95 lei
- Total Cheltuieli = 2.536.956,26 lei
- **Profit Exercitiu = 121.177,69 lei**
- **Profitul contabil inregistrat in anul 2010 propunem a fi repartizat sub forma de rezerva legala conform art.183 din Legea 31/1990 privind societatile comerciale;**

### RISCURI SI INCERTITUDINI OPERATIONALE

Societatea isi desfasoara activitatea cu respectarea legislatiei in vigoare, activitatea societatii fiind supusa in mod frecvent controalelor institutiilor statului (Directia de Administratie Fiscala, Curtea de Conturi), controale care prin definitia si natura lor implica un factor de risc in sensul ca exista posibilitatea aparitiei unor litigii cu autoritatile statului, ca urmare

a existentei unor divergente in interpretarea actelor normative aplicabile, care pot avea ca si consecinta generala, inregistrarea sau stabilirea subiectiva de catre organele de control ale statului a unor prejudicii in sarcina societatii.

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

### **EVENIMENTE IMPORTANTE APARUTE DUPA DATA BILANTULUI**

Au aparut urmatoarele evenimente, care au relevanta asupra exercitiului financiar 2010 al societatii, astfel:

- Majorarea de capital social pentru anul 2010 ( HCJ 63/17.02.2010) nu a fost integral varsata de catre A.G.A, fiind ramasa nevarsata suma de 3.100.000 lei, motiv pentru care conducerea societatii propune scoaterea acesteia din evidenta contabila;
- Organele fiscale au stabilit in sarcina societatii noastre o TVA suplimentara 1.574.494,42 lei la care se adauga majorari si penalitati calculate conform prevederilor legale; pentru aceste sume s-au constituit provizioane contabile in decembrie 2010 in suma de 314.898,88 lei ( 20% din suma TVA calculata de ANAF ca fiind de plata).

### **DATE DESPRE SALARIATI**

Societatea are in prezent un numar de 19 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 2011**

Activitatea societatii pentru anul 2011 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 2011.

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

Legiutorul 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 2011.

Anexa nr.1 la Contract  
nr.2769 / 2004

**STRUCTURA DEVIZ/CALCULATIE PENTRU  
FUNDAMENTARE TARIF ADMINISTRARE - an 2011**

<b>SIMBOL CONT</b>	<b>ELEMENT DE DEVIZ</b>	<b>VALOARE LEI</b>
	<b>CHELTUIELI MATERIALE</b>	<b>136.600,00</b>
6021	materiale auxiliare	30.600,00
6022	combustibili	53.000,00
6024	piese de schimb/obiecte inventar	15.000,00
604	alte materiale nestocate	38.000,00
	<b>UTILITATI</b>	<b>26.000,00</b>
605.01	energie electrica si termica si consum apa	26.000,00
	<b>CONSUMURI EXTERNE</b>	<b>678.000,00</b>
611	reparatii curente	70.000,00
621	colaboratori externi	42.000,00
626	telefonie	9.000,00
627	comisioane bancare	7.000,00
628	servicii terti	550.000,00
	<b>CHELTUIELI CU PERSONALUL</b>	<b>810.000,00</b>
641	remuneratii brute	590.000,00
645	asigurari si contributi salariale	220.000,00
	<b>IMPOZITE SI TAXE</b>	<b>55.000,00</b>
635	alte impozite si taxe	55.000,00
681	<b>AMORTIZARI</b>	<b>290.000,00</b>
	<b>CHELTUIELI GENERALE</b>	<b>1.995.600,00</b>
658	cheltuieli din exploatare	2.000,00
	<b>TOTAL BAZA de CALCUL DEVIZ</b>	<b>1.997.600,00</b>
	<b>Profit 3%</b>	<b>59.928,00</b>
	<b>TOTAL SERVICII</b>	<b>2.057.528,00</b>
	<b>TVA 24%</b>	<b>493.806,72</b>
	<b>TOTAL DEVIZ PE AN</b>	<b>2.551.334,72</b>

Pentru tot restul anului 2011, stuctura 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 2010;
2. repartizarea profitului contabil obtinut de societate in anul 2010, in cuantum de 121.177,69 lei pe rezerve legale, conform art.183 din Legea 31/1990 privind societatile comerciale;
3. aprobarea tarifului de administrare pentru anul 2011 asa cum a fost fundamentat prin prezentul raport.

**ADMINISTRATOR,  
IONUT ~~CRISTIAN~~ CLIPEA**

---



**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 31.12.2010, a Raportului Administratorului, al actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., avizeaza FAVORABIL prezentul proiect de hotarare.**

*20.03.2011*

**PRESEDINTE COMISIE**

**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 31.12.2010, a Raportului Administratorului, al actualizarii si aprobarii pretului contractului de locatie de gestiune, al S.C. DOMENIUL PUBLIC SI PRIVAT JUDETEAN S.R.L., avizeaza FAVORABIL prezentul proiect de hotarare.

*21.03.2011*

**PRESEDINTE COMISIE**