

S.C."AZUR-T.C."S.A. -In Insolventa  
BAIA MARE

Nr.1273 / 28.09.2011

COMISIA NAȚIONALĂ  
A VALORILOR MOBILIARE  
REGISTRATURA GENERALĂ

430171, Baia Mare, Str. Garii nr.2  
Tel:0262-222696; Fax.0262-2218  
Reg.Com.Nr.J/24/125/1991  
CIF:RO 2205509

29. SEP. 2011

Int./As. Nr. 28 883  
Oră..... 8..... Min..... 54.....

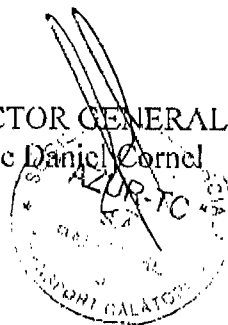
Catre:

**COMISIA NATIONALA A VALORILOR MOBILIARE  
BUCURESTI**

Receptor la adresa dumneavoastra DGS/15697/28.09.2011 va transmitem alaturat in  
completarea raportului anual aferent anului 2010 notele explicative la situatia finanaiar contabila.

Cu stima,

DIRECTOR GENERAL,  
Dnule Daniei Cornel



POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

RON

1.1. Imobilizari corporale	1 Ianuarie 2010	Intrari	Iesiri	31 Decembrie 2010
Terenuri	119,228.00	0.00	0.00	119,228.00
Constructii	880,819.00	0.00	0.00	880,819.00
Echipamente tehnice	9,107.00	0.00	0.00	9,107.00
Alte instalatii, utilaje	85,169.00	0.00	0.00	85,169.00
Mijloace de transport	8,263,442.00	0.00	0.00	8,263,442.00
Mobilier,aparatura de birou	25,970.00	0.00	0.00	25,970.00
<b>Total</b>	<b>9,383,735.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,383,735.00</b>
1.2. Imobilizari financiare	0.00	0.00	0.00	0.00

Amortizare	1 Ianuarie 2010	Amortizare anuala	Amortizare iesiri	31 Decembrie 2010
Terenuri	0.00	0.00	0.00	0.00
Constructii	415026.00	59342.00	0.00	474368.00
Echipamente tehnice	0.00	0.00	0.00	0.00
Instalatii tehnice si mijl de transp	883858.00	476065.00	0.00	1359923.00
Alte imobilizari corporale	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>1298884.00</b>	<b>535407.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1834291.00</b>
<b>Valoare neta contabila</b>	<b>8084851.00</b>			<b>7549444.00</b>

1.3.Imobilizari necorporale	1 Ianuarie 2010	Intrari	Iesiri	31 Decembrie 2010
Alte imobilizari necorporale	580.00	0.00	0.00	580.00
<b>Total</b>	<b>580.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>580.00</b>

Amortizare	1 Ianuarie 2010	Amortizare anuala	Amortizare iesiri	31 Decembrie 2010
Alte imobilizari necorporale	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Valoare neta contabila</b>	<b>580.00</b>			<b>580.00</b>

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

RON

Denumirea provizionului	Sold la 01/01/2010	Cresteri	Reduceri	Sold la 31/12/2010
	0	0	0	0
	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Societatea nu a constituit provizioane in anul 2010

Director general,  
Drule Daniel

Intocmit  
Cucosel Constantin

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

In anul 2010 societatea a inregistrat pierdere

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

RON

Indicatorul	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
1.Cifra de afaceri neta	4318069	4120519
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	4389477	4739799
3.Cheltuielile activitatii de baza	4389477	4739799
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-71408	-619280
7.Cheltuieli de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administratie		
9.Alte venituri din exploatare	6031	26272
10.Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	-65377	-593008

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

RON

5.1. Situatia creantelor	31 Decembrie	Termen de lichiditate	
	2010	Sub 1 an	1 an si 5ani
Cienti interni	1,961,183	1,961,183	0
Cienti externi	0	0	0
Provizioane pentru clienti incerti	0	0	0
<b>Total clienti net</b>	<b>1,961,183</b>	<b>1,961,183</b>	<b>0</b>
Furnizori debitori	0		0
TVA de recuperat	0	0	0
Debitori diversi si alte creante	924,062	924,062	0
<b>Total alte creante</b>	<b>924,062</b>	<b>924,062</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>2,885,245</b>	<b>2,885,245</b>	<b>0</b>

5.2. Situatia datoriilor	31 Decembrie	Termen de exigibilitate	
	2010	Sub 1 an	1 an si 5ani
Furnizori interni	8,039,653	8,039,653	0
Furnizori externi	0	0	0
Furnizori facturi nesosite	0	0	0
<b>Total datorii comerciale</b>	<b>8,039,653</b>	<b>8,039,653</b>	<b>0</b>
Impozite si taxe de plata catre bugetul statului	1,143,007	1,143,007	0
Imprumuturi de la banci	0	0	0
Alte datorii	181,638	181,638	0
Leasing financiar	3,963,762		3,963,762
Imprumut de la grup	2,067,010		2,067,010
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>15,395,070</b>	<b>9,364,298</b>	<b>6,030,772</b>

Director general,  
Drule Daniel

Intocmit,  
Cucosel Constantin

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

### Bazele contabilității

Societatea efectuează înregistrările în lei (RON), în conformitate cu Reglementările contabile și de Raportare emise de Ministerul de Finanțe al României.

### Moneda de prezentare

Toate situațiile sunt prezentate în lei.

### Principii general valabile:

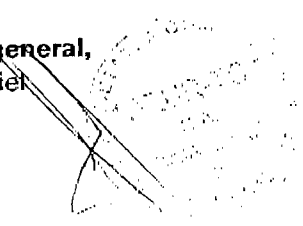
1. Principiul continuității activității presupune că societatea are capacitatea de a-și continua activitatea, la data întocmirii situațiilor financiare și într-un viitor previzibil.  
Natura activității societății și incertitudinea existentă în România referitor la rezultatul politicilor economice curente, fac posibilă apariția unor variații imprevizibile considerabile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare.  
Cu toate acestea, se consideră că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul anticipat și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității.
2. Principiul consecvenței prezentării situațiilor financiare presupune permanentizarea metodelor de raportare a situațiilor financiare, cu excepția cazurilor când apar schimbări semnificative cerute de un Standard Internațional sau o situație specifică care va fi menționată în "Note".  
Elementele economice sunt înregistrate în contabilitate în perioada în care se produc și nu atunci când se plătește sau se încasează.
3. Principiul comparabilității informațiilor cuprinse în situațiile financiare permite urmărirea evoluției societății de la un an la altul.
4. Principiul intangibilității bilanțului de deschidere constă în obligația de a se efectua corecția oricărei erori din perioada trecută numai în situațiile anului curent, păstrând astfel neschimbate situațiile financiare deja închise.
5. Principiul prudenței are în vedere toate riscurile previzibile și eventualele pierderi care au apărut pe parcursul exercițiului financiar prezent sau în exercițiile anterioare precum și deprecierea care pot fi evaluate.
6. Principiul permanenței metodelor permite compararea informațiilor din situațiile financiare și o imagine fidelă a poziției financiare a societății.
7. Principiul independenței exercițiului permite delimitarea fiecărui exercițiu financiar în timp și conținut.

### Tratamente contabile

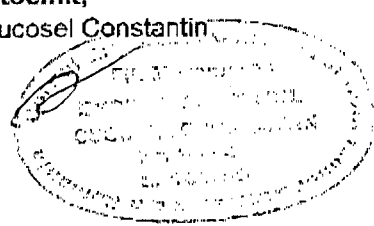
În conformitate cu prevederile art.7 și art.9 din Legea contabilității nr.82/1991, republicată, modificată și completată prin Ordonanța Guvernului nr.61/2001, la data intrării în unitate, bunurile se evaluează și se înregistrează în contabilitate la valoarea de intrare, denumită valoare contabilă.

La încheierea exercițiului, elementele de activ și de pasiv se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale simplificate la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii, intrare.

Director general,  
Drule Daniel



Întocmit,  
Cucosel Constantin



SC AZUR-TC SA  
RO 2205509

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social la inceputul perioade de raportare este divizat astfel:

	Nr. Actiuni	Pondere %
Georgescu Sever	68866	42.91
SC RHODOS SRL	40002	24.93
Persoane fizice	51416	32.04
Persoane juridice	195	0.12
<b>TOTAL</b>	<b>160479</b>	<b>100</b>

Valoarea nominala a unei actiuni este de 2.5 lei, valoarea capitalului social fiind de 401.197,5 lei  
In cursul perioadei de raportare volumul capitalului social nu s-a modificat :

	Nr. Actiuni	Pondere %
Georgescu Sever	68866	42.91
SC RHODOS SRL	40002	24.93
Persoane fizice	51416	32.04
Persoane juridice	195	0.12
<b>TOTAL</b>	<b>160479</b>	<b>100</b>

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, MEMBRII  
ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE SI DIRECTORI

Salarizarea directorilor s-a facut in conformitate cu contractele individuale de munca si cu aprobarile  
adunarii generale a actionarilor

Nu au fost acordate credite directorilor si Director general,ilor

Societatea nu si-a asumat garantii in numele directorilor si Director general,ilor

Numarul mediu de personal in anul 2010 a fost de 58 Persoane.

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2010 au fost următoarele:

Cheltuieli cu salariile personalului	701512
Contributia unitatii la asigurarile sociale	148616
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	3123
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	36505
Contributia unitatii la fd de garantare a creantelor salariale	1559
Alte chelt cu protectia sociala	7308
	898623

Director general,  
Drule Daniela

Intocmit,  
Cucosel Constantin

RON

ACTIV		2010
	Imobilizari necorporale	580
<b>ACTIVE IMOBILIZATE(AI)</b>	Imobilizari corporale	7,549,444
	Imobilizari financiare	0
	<b>TOTAL</b>	<b>7,550,024</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE(AC)</b>	Stocuri(ST)	3,796,519
	Creante(Cr)	2,885,245
	Investitii financiare	0
	Disponibilitati(Db)	86,264
	<b>TOTAL</b>	<b>6,767,028</b>
<b>CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE</b>	Cheltuieli in avans	
<b>PRIME PRIVIND RAMBURSAREA OBLIGATIUNILOR</b>		0
<b>TOTAL ACTIV(TA)</b>		<b>14,317,052</b>

RON

PASIV		2010
<b>CAPITALUI PROPRII(CPr)</b>	<b>Total</b>	<b>-1,078,018</b>
<b>DATORII</b>	<b>Total din care:</b>	<b>15,395,070</b>
	- termen scurt(Dc)	9,364,298
	- termen lung(DTL)	6,030,772
Capital permanent	(CPr+DTL)	401,198
<b>PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI</b>		0
<b>CONTURI DE REGULARIZARE SI ASIMILATE</b>		0
<b>TOTAL PASIV(TP)</b>		<b>14,317,052</b>

RON

		2010
<b>CIFRA DE AFACERI(CA)</b>		<b>4,120,519</b>
<b>CREDITE PE TERMEN SCURT</b>		<b>0</b>
<b>lichiditate si solvabilitate</b>		
a) Lichiditatea generala(globala)= =AC/ Datorii curente		0.72
b)Lichiditatea intermediara(redusa)= = AC-Stoc/Datorii curente		0.317
c) Lichiditatea imediata = = Trezorerie/Datorii curente		0.009
d) Solvabilitate patrimoniala = = Datorii/Capital propriu (%)		-14.281%

Director general,

Intocmit,

VITEZA DE ROTATIE SI DURATA ROTATIILOR		
		2010
Numar de rotatii a activelor circulante = = CA/AC		0.609
Durata in zile a unei rotatii = AC*365/CA		599.431
Numar de rotatii a disponibilitatilor = = CA/Db		47.766
Durata in zile a unei rotatii = Db*365/CA		7.641
Numar de rotatii a stocurilor = = CA/ST		1.086
Durata in zile a unei rotatii = ST*365/CA		336.211
Numar de rotatii a activului = = CA/TA		0.288
Durata in zile a unei rotatii = TA*365/CA		1268.220
Numar de rotatii a creantelor = = CA/Cr		1.428
Durata in zile a unei rotatii = Cr*365/CA		255.578
Termen incasare a creantelor = = Cr*365/CA		255.578
Termen de plata a datoriilor = = Total datorii * 365/CA		1363.712

**ANALIZA FR; NFR; TN**

		2010
a) Fondul de rulment net = (Capital permanent + + Conturi de regularizare Pasiv) - (Active imobilizate + + Conturi de regularizare Activ)		-7,148,826
Fondul de rulment net = Active circulante - Datorii pe termen scurt		-2,597,270
b) Fondul de rulment propriu = Capital propriu - - Active imobilizate		-8,628,042
Fondul de rulment propriu = FRN - Datorii pe termen lung		-13,179,598
c) Fondul de rulment strain = Capital permanent - - Capital propriu		1,479,216
d) NFRN = (Active circulante - Disponibilitati banesti) - - (Datorii pe termen scurt - Credite pe termen scurt)		-2,683,534
e) TN = FRN - NFRN		-4,465,292
TN = Disponibilitati banesti - Credite pe termen scurt		86,264

**RATELE DE STRUCTURA**

		2010
a) Rata activelor imobilizate = AI / TA		0.527
b) Rata activelor circulante = AC / TA		0.473
c) Rata stocurilor = Stoc / TA		0.265
d) Rata creantelor = Creante / TA		0.202
e) Rata disponibilitatilor banesti = Disponibilitati / TA		0.006
f) Rata activelor de regularizare si asimilate = = Active de regularizare / TA		0.000
g) Rata stabilitatii financiare = Capital permanent / TP		0.028
h) Rata autonomiei financiare = Capital propriu / TP		-0.075
i) Rata autonomiei financiare la termen = = Capital propriu / Capital permanent		-2.687
j) Rata de indatorare = Datorii / TP		1.075
k) Gradul de indatorare pe termen scurt = = Datorii curente / TP		0.654

Director general  
Drule Daniel

Intocmit,  
Cucosel Constantin

SC AZUR-TC SA  
RO 2205509

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

**a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii**

SC AZUR-TC SA este societate pe acțiuni, care a luat ființa în 1991, în baza Legii nr.31/1990.

Sediul societății este în localitatea Baia Mare, strada Gării nr.2.

Societatea este platitoare de impozit pe profit.

b) Elementele patrimoniale ale societății au fost exprimate în monedă națională (RON).

c) Activitatea preponderentă este - Alte transporturi terestre de călători.

d) Cifra de afaceri netă este de 4.120.519,00 lei și este formată din venituri realizate preponderent din transport de persoane pe baza de grafic.

e) Societatea are leasing financiar.

Director general,  
Drule Daniel



Intocmit,  
Cucosel Constantin

