

S.C. BUCUR S.A. - BUCURESTI-ROMANIA

Str. Vișinilor, nr.25, sector 2

Telef.:+40(1)323.67.30;Fax: +40(1) 323.67.36

O.R.C.M.B. J40/392/1991; Cod unic de înregistrare: RO 1584234

Capital social: 7.155.500 lei

www.bucurcom.ro;e-mail:office@bucurcom.ro



RAPORTUL ANUAL

conform prevederilor Regulamentului C.N.V.M. nr.1/2006

pentru exercițiul financiar 2009

Denumirea societății comerciale: **S.C. BUCUR S.A.**

Sediul social: **București, str. Vișinilor, nr.25, sector 2**

Număr de telefon/fax: **021. 323.67.30; 021. 323.67.36**

Codul unic de înregistrare: **RO 1584234**

Număr de ordine la Oficiul Registrului Comerțului: **J40/392/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB – sistem Arena**

Capital social subscris și vărsat: **7.155.500 lei**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de S.C. BUCUR S.A.: **societate pe acțiuni, persoană juridică de drept privat cu un capital social în sumă de 7.155.500 lei, corespunzător unui număr de 71.555.000 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 0,10 lei fiecare.**

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII S.C. BUCUR S.A.

1.1. a) și b)

I.C.R.A. București (Întreprinderea de Comerț cu Ridicata pentru Produse Alimentare), transformată în anul 1956 din fosta „Bază de aprovizionare” care se afla în subordinea Ministerului Industriei Alimentare, era o întreprindere comercială de interes republican și avea ca obiect de activitate aprovizionarea întregii rețele comerciale cu amănuntul, atât din capitală cât și din întreaga țară și formarea de stocuri strategice pentru alte obiective.

Până în anul 1981, I.C.R.A. București și-a desfășurat activitatea atât prin spațiile de depozitare din municipiul București, cât și prin cele deținute în Oltenița și Giurgiu, unde funcționau filiale teritoriale. În anul 1981, urmare a dispozițiilor Decretului 70, aceste filiale s-au desprins de I.C.R.A. București, devenind independente.

În anul 1990, I.C.R.A. București s-a transformat (în temeiul dispozițiilor H.G. nr.1040/1990), în S.C. BUCUR S.A., persoană juridică română, de drept privat, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J40/392/1991, având CUI 1584234. Societatea face parte din patronatul ASCAL GROS.

Sediul central al societății se află în **București, str. Vișinilor, nr.25, sector 2**, centru de coordonare a activității întregii societăți, activitatea acesteia desfășurându-se și prin următoarele puncte de lucru și sucursale:

Depozite:

- Complexul Militari 42.108 m² – București, Bd. Timișoara, nr.56, sector 6, – activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Complexul Industriilor 32.354 m² – București, Șos. Industriilor, nr.53, sector 3, – activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Complexul Rahova 16.389 m² – București, Calea Rahovei, nr.196, sector 5, – activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Sucursala Călărași (magazin-depozit) cu sediul în orașul Oltenița, județul Călărași, str. Argeșului, nr.45-47, bl.104, parter, înregistrată sub nr.J51/371/2004 la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Călărași, CUI 16694752004 – activitate de comerț cu amănuntul (administrare directă)

Magazine alimentare:

- Magazin alimentar – București, Bd. Ion Mihalache, nr.121, sector 1
- Magazin alimentar – București, Str. Vișinilor, nr.25, sector 2
- Magazin alimentar – București, Șos. Pantelimon, nr.350, sector 2
- Magazin alimentar – București, Bd. Liviu Rebreanu, nr.14, sector 3
- Magazin alimentar – București, Str. Romancierilor, nr.5, bl.C14, sector 6

Sediul societății din str. Vișinilor nr. 25, sector 2, are o suprafață totală de 996 m.p.

Structura actuală a acționariatului societății este următoarea:

ACȚIONAR	Nr. acțiuni	Valoare totală (lei)	Cota de capital social deținută (%)
S.I.F. Muntenia	48.388.190	4.838.819	67,624%
Alți acționari (pers.fiz. și pers.jur.)	23.166.810	2.316.681	32,376%
TOTAL	71.555.000	7.155.500	100,000%

c) Societatea nu a avut mențiuni privind fuziunea sau reorganizarea, nu are filiale sau societăți pe care să le controleze.

d) În cursul anului 2009 societatea nu a achiziționat și nici nu a înstrăinat active.

e) În ultimii ani, în planul de afaceri al S.C. BUCUR S.A. nu au avut loc schimbări majore, aceasta desfășurându-și în mod constant activitatea, conform obiectului de activitate.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit brut – 1.015.686 lei; profit net – 852.622 lei (impozit 163.064 lei)
- b) cifra de afaceri – 17.972.895 lei
- c) export – nu este cazul
- d) costuri – 16.779.810 lei
- e) procentaj din piață deținut – nu este cazul.

Pe tot parcursul anului 2009 s-au făcut eforturi pentru îmbunătățirea activității comerciale en gros și en detail și s-au dezvoltat relații de colaborare cu parteneri de încredere. În acest an ne-am confruntat cu faptul că o parte din unitățile bugetare au renunțat.

- f) lichiditate – 7,3 %

La sfârșitul perioadei, în conturile societății se aflau 5.403.085 lei, ceea ce denotă o lichiditate mare, comparativ cu 31.12.2008 când era de 3.687.302 lei.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății

a) Societatea desfășoară activități de comerț cu ridicata, nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun, comerț cu amănuntul și prestări de servicii (depozitare, manipulare, comercializare pentru producătorii și importatorii de mărfuri).

S.C. BUCUR S.A. București are ca obiect de activitate comercializarea de produse alimentare și nealimentare indigene și din import, en gros și en detail.

Principalele produse alimentare comercializate de către S.C. BUCUR S.A. sunt: zahăr, ulei, conserve legume-fructe, conserve carne, produse morărit-panificație, lactate-brânzeturi, concentrate alimentare, la care se adaugă o gamă largă de alte produse ca: băuturi, carne pasăre, fructe proaspete, etc.

Principalele piețe de desfacere pentru produsele noastre sunt:

- Municipiul București și Sectorul Agricol Ilfov;
- Orașul Oltenița, județul Călărași.

Principalii beneficiari ai produselor noastre sunt:

- unități bugetare: spitale, creșe și grădinițe de copii, direcții de protecție și ocrotire a copilului, cămine și aziluri de bătrâni;
- unități militare;
- agenți economici cu capital privat și de stat.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile societății

Venituri	Pondere în total venituri		
	2007	2008	2009
Venituri din exploatare	91,92%	98,64%	97,78
din care:			
- venituri din vânzarea mărfurilor	60,92%	60,41%	57,42
- venituri din prestări servicii	38,68%	37,59%	39,37
- alte venituri	0,40%	0,64%	0,99
Venituri financiare	8,08%	1,36%	2,22

Cheltuieli	Pondere în total cheltuieli		
	2007	2008	2009
Cheltuieli din exploatare	96,34%	95,36%	95,61
din care:			
- cheltuieli cu mărfuri	55,06%	52,66%	51,38
- cheltuieli cu salarii și protecție socială	24,84%	25,09%	25,24
- cheltuieli cu bunuri și servicii	8,89%	7,76%	7,92
- cheltuieli cu materialele	7,69%	5,86%	7,05
- cheltuieli cu amortizarea	1,22%	1,18%	2,38
- cheltuieli cu impozite și taxe	2,09%	2,72%	1,10
- cheltuieli diverse	0,21%	0,19%	0,09
Cheltuieli financiare	3,66%	4,64%	4,39

c) Societatea nu are în vedere produse noi care ar solicita afectarea unui volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar.

1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

S.C. BUCUR S.A. București nu operează cu materii prime, ci comercializează produse alimentare finite destinate consumului uman.

Furnizorii principali sunt:

- întreprinderile din industria alimentară și nealimentară indigenă;
- agenți economici care realizează importuri de produse alimentare;
- agenți economici din exterior.

1.1.4 Evaluarea activității de vânzare

a) În anul 2009 S.C. BUCUR S.A. a desfășurat activități de comerț cu produse alimentare numai pe piața internă și s-a constatat o îmbunătățire a activității comerciale en gros și en detail și o dezvoltare a relațiilor de colaborare cu parteneri de încredere.

b) Concurența în domeniul comerțului cu produse alimentare este acerbă, pe piață existând un număr mare de competitori puternici (lanțuri de hipermarketuri, supermarketuri, cash-carry etc).

c) Întrucât activitatea de gros se bazează pe comerț cu societăți bugetare, lipsa de fonduri financiare ale acestora conduce la diminuarea veniturilor societății prin renunțarea la cote parte din contracte, din acest motiv S.C. BUCUR S.A. fiind în continuă căutare de noi parteneri (atât pe piața internă cât și pe cea externă) în vederea eficientizării activității specifice societății. S.C. BUCUR S.A. nu este dependentă, în general, de un singur client sau un grup de clienți, de așa natură încât pierderea acestuia să influențeze în mod drastic veniturile societății, însă având în vedere categoria de produse pe care o comercializează (în special, alimente de bază), jocul prețurilor pe piața din București, precum și al serviciilor influențează în mod negativ și constant creșterea economică pe care o propunem și care duce în final la realizări mai mici decât cele pe care le anticipăm.

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale:

a) număr angajați :	– 122
nivel de pregătire: – TESA	– 30
– OPERATIVI	– 43
– meseriași	– 31
– muncitori necalificați	– 18
grad de sindicalizare a forței de muncă	– 98 %

b) Raporturile juridice dintre conducerea societății și salariați sunt stabilite prin contracte de muncă individuale. La nivelul societății s-a încheiat contractului colectiv de muncă, contract negociat între conducerea societății și sindicatul liber independent al salariaților S.C. BUCUR S.A. Documentul a fost înregistrat la MMSSF – DMSSF sub nr.1569/15.03.2006. În cadrul negocierii acestui contract s-au avut în vedere în primul rând interesele majore ale societății, acoperirea tuturor punctelor de lucru, serviciilor și birourilor cu oameni competenți, precum și interesele și cointeresarea angajaților, cu respectarea legislației din domeniul muncii și protecției sociale. Aceasta, a condus la desfășurarea unei activități fără conflicte de muncă susținută prin cooperare, implicare cointeresată și atmosferă pozitivă de lucru.

1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător – nu este cazul.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Pentru exercițiul financiar al noului an, se vor avea în vedere promovarea produselor atât din producție indigenă cât și din import în funcție de cerere și ofertă, societatea noastră este în măsură să se implice în așa măsură încât să răspundă cu resursele proprii satisfacerii pieței. Nu sunt avute în vedere sume destinate în special pentru aceste cheltuieli, iar în ceea ce privește cercetarea și dezvoltarea, societatea dispune în cadrul serviciului comercial de un birou de marketing și sondarea pieței unde lucrează personal tânăr și cu perspectivă.

1.1.8 Evaluarea activității societății privind managementul riscului
Nu există riscuri legate de management.

1.1.9 Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) S.C. BUCUR S.A. are în vedere diversificarea activității, crearea de noi piețe de desfacere, asigurarea competitivității produselor (calitate, preț) cu respectarea condițiilor standardelor și stas-urilor, achiziționarea mărfurilor direct de la producători etc.

b) S.C. BUCUR S.A. nu a avut cheltuieli de capital.

c) În ceea ce privește evenimentele și schimbările economice care își pun amprenta asupra societății și a veniturilor pe care aceasta le realizează, considerăm că acestea rezidă în pătrunderea pe piața internă a investitorilor din domeniul comerțului en gros și en detail, care promovează o politică de prețuri concurențiale datorată în special, unui volum mare de mărfuri și unei mari diversificări a acestora. La nivelul Municipiului București, în care ne desfășurăm activitatea, aceste societăți sunt CARREFOUR, METRO, MEGA IMAGE, SELGROS, CORA, KAUFLAND.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE S.C. BUCUR S.A.

2.1. Principalele active ale societății aflate în proprietate sunt:

AMPLASARE	SUPRAFAȚA (m ²)	VALOARE CONTABILĂ* (mii lei)	STATUT JURIDIC**	DESTINAȚIE
Bd. Timișoara nr. 56, sector 6	46.429 m.p.	72.158	P Certificat seria M08 nr. 0051 și 0080	depozit
Șos. Industriilor nr. 53, sector 3	32.354 m.p.	20.630	P Certificat seria M08 nr. 0051	depozit
Calea Rahovei nr. 196, sector 5	16.389 m.p.	39.188	P Certificat seria M08 nr. 0051	depozit
Str. Vișinilor nr. 25, sector 2	996 m.p.	3.354	P Certificat seria M08 nr. 0051	sediu
Oltenița, str. Argeșului nr. 45-47, bl. 104, parter, jud. Călărași	703 mp.	1.420	Contract de vânzare-cumpărare nr.3313/04.07.2001	magazin

CLĂDIRI/CONSTRUCȚII PRINCIPALE :

Nr. crt.	AMPLASARE	DATA PIF	SUPRAFAȚA (mp)		VALOAREA CONTABILĂ (mii lei)	STATUT JURIDIC*	DESTINAȚIE
			Constru- itã	Desfã- șurată			
1.	Bd. Timișoara nr. 56, sect. 6	01.06.1969 31.12.1981	11.891	27.098	2.583	P	depozit
2.	Șos. Industriilor nr. 53, sect. 3	01.06.1983	9.248	10.112	1.011	P	depozit
3.	Calea Rahovei nr. 196, sect. 5	07.05.1999	8.462	9.244	2.087	P	depozit
4.	Str. Vișinilor nr. 25, sect. 2	01.07.2003	236	825	1.475	P	sediu
5.	Oltenița, str. Argeșului nr. 45-47, bl. 104, parter, jud. Călărași	04.07.2001	703	703	317	P	magazin

Magazine alimentare:

- Magazin alimentar – București, Bd. Ion Mihalache, nr.121, sector 1
- Magazin alimentar – București, str. Vișinilor, nr.25, sector 2
- Magazin alimentar – București, Șos. Pantelimon, nr.350, sector 2
- Magazin alimentar – București, Bd. Liviu Rebreanu, nr.14, sector 3
- Magazin alimentar – București, str. Romancierilor, nr.5, bl.C14, sector 6

Societatea are în deplină proprietate toate punctele de lucru, acestea întinzându-se pe o suprafață de cca 100.000 m² de teren și 41.108 m² suprafață construită.

2.2 Proprietățile societății prezentate mai sus, sunt constituite din terenuri, clădiri și mijloace fixe, unele dintre ele foarte vechi așa cum este cazul Depozitului Rahova (din 1906), altele construite în anii 1970 - 1980, fapt ce a condus la efectuarea de investiții de reparații, consolidări și întreținere în mod constant.

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoare reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată, deci conform tratamentului contabil de bază - IAS 16. Imobilizările corporale în curs înregistrează o valoare de 4.047 lei, ele referindu-se la obiective ale planului de investiții. IAS 16 - prevede că valoarea amortizată a unei imobilizări corporale trebuie să fie alocată pe toată durata ei de utilitate. Imobilizările necorporale din patrimoniu sunt evaluate la costul efectiv de intrare în contabilitate și la valoarea net contabilă în bilanț. Imobilizările necorporale se referă la cheltuieli cu licențe și sunt amortizate conform legii – IAS 38.

2.3 În legătură cu dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății s-au derulat o serie de litigii pe rolul instanțelor de judecată care au fost soluționate sau sunt în curs de soluționare, în anul 2009, neexistând pierderi de capital.

Referitor la situația litigiilor cu privire la terenurile proprietate S.C. BUCUR S.A., precizăm următoarele:

A. Notificări în baza Legii nr. 10/2001:

Nr. crt.	Numele și prenumele	Imobil revendicat	Suprafața	Situația litigiilor/Observații
1.	DRĂGHIA ANICA	Valea Soarelui 1-3 (fostă Spinului), sector 6	350 m.p.	D. 2692/2001(PMB)
2.	CHIVU VASILE	Valea Soarelui 4 A (fostă Spinului), sector 6	242 m.p.	D. 6645/2001(PMB)
3.	COSTESCU ELENA	Valea Soarelui 5-13, sector 6	308 m.p.	D.20224/2001 (teren) D.35447/2001 (imobil)
4.	STANA HARETA	Valea Soarelui 11 (fostă Spinului), sector 6	354 m.p.	D. 26427/2001(PMB)
5.	DAN MARIN	Valea Soarelui 12 (fostă Spinului), sector 6	299 m.p.	D. 28946/2002 (PMB)
6.	PREDUNĂ MATILDA	Valea Soarelui 12 A (fostă Spinului), sector 6	168 m.p.	D. 6293/2001(PMB) D. 35894/2002(PMB)
7.	TOMA ILIE	Valea Soarelui 17 (fostă Spinului), sector 6	406 m.p.	D. 10772/2000 – JS6
8.	UDREA ILIE, MITRAN SILVIA, UDREA DUMITRU, IONIȚĂ MARIN	Stufului 7, sector 6	203 m.p.	D.24314/2001 (teren) D. 39748/2002 (constr)
9.	ZAVRACU GHEORGHÎA (BURCEA IOANA)	Stufului 11, sector 6	200 m.p.	D. 32141/2002 (PMB)

10.	BÎRCĂ GHEORGHE	Intrarea Sărdinești 4, sector 6	232 m.p.	D. 6501/2001(PMB)
11.	CIOCĂNĂU SABINA	Intrarea Sărdinești 9, sector 6	232 m.p.	D. 5374/2002(PMB)
12.	TUDOR RADU, TUDOR GHEORGHINA	Intrarea Sărdinești 10, sector 6	424 m.p.	D.23674/2002
13.	PETCU VELICA	Str. Moinești 53, sector 6	300 m.p., din care 117,43 m.p. construcție	D.6316/2001
	NEAGU MARIA			D.14407/2001 D.18065/2001
15.	VLĂDĂRĂU GRIGORE	Vișinilor 25, sector 2	400 m.p.	D. 5602/2000 – JS2
16.	ARIELI PESACI VOINEA ELISABETH	Vișinilor 25-27, sector 2	300 m.p.	D. 12251/2001(PMB) D. 18779/2001(PMB)
17.	CHERCIU PAVEL, CHERCIU STELIAN, TURCU NATALIA, NICOLAU ROXANA	Șos. Industriilor 53 (Șos. Gării Cățelu 59), sector 3	3,24 ha	D. 39477/2002 (PMB)- Notif.1603/18.11.2002 Notif.124/18.05.2001

LITIGII CIVILE ȘI COMERCIALE

1. S.C. BUCUR S.A. – apelant-pârât

S.C. CONSTRUCȚII RESTAURĂRI CARPAȚI S.A. – intimat-reclamant

S.C. RONATURSTEIN S.R.L. – intimat-intervenient în nume propriu

Dosar nr.9716/302/2006

Obiectul cererii: acordare servitute de trecere / depozit Rahova

Termen: 04.02.2010

Stadiul dosarului: recurs

2. S.C. OLYMPIC INTERNAȚIONAL IMPORT-EXPORT S.R.L. – intimat-reclamant

S.C. BUCUR S.A. – apelant-pârât

S.C. T.C. CARPAȚI S.A. – intimat-chemat în garanție

Dosar nr.10036/2/2009 – Curtea de Apel București, Secția a IV-a Civilă

Obiectul cererii: revendicare imobiliară conform art.480 și urm. C.civ./depozit Rahova

Termen: 12.02.2010

Stadiul dosarului: casare cu trimitere spre rejudecare de la ICCJ

3. S.C. BUCUR S.A. – apelant-reclamant

S.C. CONSTRUCȚII RESTAURĂRI CARPAȚI S.A. – intimat-pârât

Dosar nr.11111/302/2007 – Tribunalul București, Secția Civilă

Obiectul dosarului: acțiune în constatare a dreptului de proprietate asupra imobilului situat în Calea Rahovei nr. 196, sector 5 (962 m.p. din 16.392 m.p.) conform art.111 C.proc.civ.

Stadiul dosarului: apel S.C. BUCUR S.A. – admis și dispune casarea cu reținere spre rejudecare având în vedere competența materială a instanței; s-a declarat recurs împotriva încheierii de ședință privind competența materială a instanței

4. DRĂGHIA ANA – recurent-reclamant

S.C. BUCUR S.A. – intimat-pârât

Dosar nr.7392/303/2007 – Curtea de Apel București, Secția Civilă

Obiectul dosarului: revendicare conform art.480 și urm. C.civ./ depozit Militari

Stadiul dosarului: recurs Drăghia Ana
Termen: 11.03.2010

5. S.C. CONINVEST CARPAȚI S.A. – reclamant (reprezentată prin lichidator S.C. CONSULTA 99 S.R.L.)
S.C. BUCUR S.A. – pârât
Dosar nr.34.487/3/2008 – Tribunalul București, Secția a –IV-a Civilă
Obiectul dosarului: revendicare imobiliară
Termen: 27.01.2010
Stadiul dosarului: fond

6. DRĂGHIA ANA – reclamant
S.C. BUCUR S.A. – pârât
Ministerul Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri – pârât
Consiliul General al Municipiului București – pârât
Dosar nr.6868/303/2009
Obiectul dosarului: constatarea nulității absolute a certificatului de proprietate și Deciziei nr.637/1989
Termen: 13.04.2010
Stadiul dosarului: declinare de competență în favoarea Curții de Apel București Secția Civilă

7. S.C. BUCUR S.A.
Obiectul dosarului: investire cu formulă executorie a trei CEC-uri emise de S.C. AGROLUM S.R.L.
Dosar nr.24.832/300/2009– Judecătoria sector 2
Dosar nr.24.833/300/2009– Judecătoria sector 2
Dosar nr.24.834/300/2009– Judecătoria sector 2
Stadiul dosarelor: soluționate

8. S.C. BUCUR S.A. – reclamant
S.C. POINT TRADING S.R.L. – pârât
Dosar nr.26026/300/2009 – Judecătoria sector 2
Obiectul dosarului: pretenții - ordonanță de plată
Termen: 04.03.2010

9. S.C. BUCUR S.A. . – reclamant
Dulgheru Lucia, Argeșeanu Daniela, Bulearcă Mioara ș.a. – pârâte
Dosar nr.1500/3/2009 - Tribunalul București, Secția a –VIII-a CMAS
Obiectul dosarului: pretenții
Termen: 10.03.2010

DOSARE DE EXECUTARE

1. S.C. BUCUR S.A.
Drăghia Ana, Dragomir Ion, S.C. NANA SIMPEX S.R.L.
Dosar nr.317/2006 și dosar nr.318/2006 – Biroul Executorilor Judecătorești Ezer și Popescu (București)
Obiectul dosarului: evacuare și demolare
Stadiul dosarului: suspendat până la soluționarea irevocabilă a dosarului nr.7392/303/2007 aflat pe rolul Curții de Apel București

2. S.C. BUCUR S.A.
S.C. PEXTUB SERV S.R.L.
Dosar nr.268/2006 – Biroul Executorilor Judecătorești Maria Divoiu (Ploiești)
Obiectul dosarului: recuperare creanță

3. S.C. BUCUR S.A.

Petre Grigore

Dosar nr.1.056/2008 – Biroul Executorilor Judecătorești Popescu Claudiu

Obiectul dosarului: recuperare creanță

PLÂNGERI PENALE

1. S.C. BUCUR S.A.

Dragomir Ion, Drăghia Anica și Tache Pârvulescu

Dosar nr.3465/P/2005 - Parchetul de pe lângă Judecătoria sector 6

Obiectul dosarului: fals, uz de fals

Activele necorporale și corporale din patrimoniu sunt evaluate la costul efectiv de intrare în contabilitate, actualizată prin reevaluare la 31.12.2008. Societatea nu a constituit provizioane pentru deprecieri de imobilizări, considerând că resursele financiare ale întreprinderii sunt protejate. Metoda de calcul a amortizării este liniară, cheltuiala cu amortizarea la 0,1 lei cifră de afaceri fiind de 0,0023 lei.

Evidența stocurilor în contabilitatea curentă se face după metoda inventarului. Pentru materii prime și materiale consumabile, evidența se ține atât la intrare cât și la ieșire la costul de achiziție folosindu-se metoda identificării specifice.

Precizăm că pentru obiectele de inventar se aplică metoda globală de calcul a uzurii la trecerea în consum.

Mărfurile sunt evaluate atât la intrare cât și la ieșire la costul de achiziție plus adaosul comercial. În bilanț toate costurile sunt evaluate la costul efectiv de intrare.

O situație bună înregistrează societatea la conturile de trezorerie, a căror valoare este de 5.403.085 lei.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE S.C BUCUR S.A.

3.1 S.C. BUCUR S.A. este o societate de tip deschis ale cărei acțiuni sunt tranzacționate pe Bursa de Valori București – Sistemul Arena (transfer efectuat de la Bursa Electronică RASDAQ).

3.3 Societatea nu a achiziționat propriile acțiuni.

3.4 S.C. BUCUR S.A. nu are filiale.

3.5 S.C. BUCUR S.A nu a emis obligațiuni și/sau titluri de creanță.

4. CONDUCEREA S.C. BUCUR S.A.

4.1 a) Lista administratorilor S.C. BUCUR S.A. și a informațiilor privind pe fiecare administrator în parte:

PLUMB NICULINA, 61 ani – președinte Consiliul de Administrație, director general S.C. BUCUR S.A., economist, absolventă a Academiei de Sudii Economice București - Facultatea de Comerț-Merceologie (1972), MCI-CEPECOM (specializare: organizarea muncii - 1982, conducere - 1984 și 1988), CEPECA-ACADEMIA ȘTEFAN GHEORGHIU (specializare: marketing – 1983), ASOCIAȚIA ROMÂNĂ DE MARKETING (specializare: relații economice internaționale – 1984), MCI-DEPARTAMENTUL DE COMERȚ AL S.U.A (specializare: reforma achizițiilor publice – 1995), MINISTERUL COMERȚULUI – C.F.M.C. (specializare: managementul societăților comerciale în etapa post-privatizare – 1996), ORGANISMUL ELEN PENTRU COMERȚ EXTERIOR LA BUCUREȘTI ȘI ATENA (specializare: marketing pentru cadrele de conducere – management – 1997), MINISTERUL COMERȚULUI, A.N.S.V.M., F.P.S. (specializare: piața de capital – 1999), CAMERA DE COMERȚ WASHINGTON D.C., BURSA DE VALORI NEW YORK, BURSA DE VALORI BUCUREȘTI (specializare: piețe financiare – 1999), CENTRUL DE FORMARE ȘI MANAGEMENT PENTRU COMERȚ (specializare: managementul firmei în

economia de piață – 2002), CENTRUL NAȚIONAL DE INSTRUIRE OK SERVICE (specializare: piața de capital – 2002), economist, șef birou, director comercial I.C.R.A. București 1972-1974, 1979-1988, cadru didactic cooperant, Universitatea din Constantine R.P.D. Algeria 1974-1979, director general adjunct, M.C.I. 1988-1990, director adjunct, director general adjunct, director general și președinte-director general, S.C. BUCUR S.A. 1990-prezent, vechime în muncă 38 ani.

UȚĂ VASILICA, 53 ani – administrator, economist, absolventă a Academiei de Studii Economice București - Facultatea de Comerț (1982), Institutul Bancar Român București – Analiza financiară a agenților economici (specializare-1996), Agenția Națională de Privatizare și ANEVAR – Evaluarea societăților comerciale (specializare-1997), Societatea de Administrare a Investițiilor Muntenia Invest S.A. din 1994 până în prezent – manager fond în cadrul Departamentului Administrare Portofoliu I, vechime în muncă - 28 ani.

BURLACU GABRIEL, 60 ani – administrator, inginer, absolvent al Institutului Politehnic București (1975), consilier în cadrul Ministerului Economiei și Comerțului, vechime în muncă - 34 ani.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator – **nu este cazul**

c) participarea administratorilor la capitalul societății:

PLUMB NICULINA – 1.883.000 acțiuni (2,63%)

UȚĂ VASILICA – 10.140 acțiuni (0,01%)

BURLACU GABRIEL – 6.000 acțiuni (0,01%)

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale – **nu este cazul**

4.2 a) Lista membrilor conducerii executive:

NICULINA PLUMB – Director General – durată contractuală de 3 ani

RODICA RĂZVAN – Director Economic – perioadă nedeterminată

ELENA COJANU – Director Comercial – perioadă nedeterminată

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive – **nu este cazul**

c) participarea membrilor conducerii executive la capitalul social:

NICULINA PLUMB – 1.883.000 acțiuni (2,63%)

RODICA RĂZVAN – 434.550 acțiuni (0,60%)

ELENA COJANU – 249.840 acțiuni (0,35%)

4.3 Persoanele mai sus-menționate, administratorii și membrii conducerii executive, **NU** au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani, cât privește activitatea S.C. BUCUR S.A., având deplină capacitate de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul societății.

5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

În ceea ce privește situația economico-financiară actuală a S.C. BUCUR S.A. în comparație cu cea a ultimilor 3 ani, constatăm că rezultate sunt mult mai bune.

a) Elementele de bilanț pe perioada analizată, se prezintă astfel:

Denumire	2007	2008	2009
ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	6.793	4.963	2.990
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	3.771.489	144.265.037	143.673.054
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	0	1.565.771	795.147
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	3.778.282	145.835.771	144.738.276
ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	622.455	763.028	608.249
II. CREANȚE	882.408	959.242	1.339.551
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	2.280.657	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.740.339	3.687.302	5.403.085
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	6.525.859	5.409.572	7.350.885
CHELTUIELI ÎN AVANS	39	417	0
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	954.773	1.020.932	739.691
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	5.571.125	4.389.057	6.611.194
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	9.349.407	150.224.828	151.349.470
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	54.782	66.431	81.678
PROVIZIUNE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	67.583	41.350	301.107
VENITURI ÎN AVANS	71.556	69.231	66.248
din care:			
- subvenții pentru investiții	71.556	69.231	66.248
- venituri înregistrate în avans	-	0	0
CAPITAL	7.155.500	7.155.500	7.155.500
REZERVE DIN REEVALUARE	-	140.478.735	140.243.519
REZULTATUL EXERCITIULUI	1.313.960	413.595	852.622
Repartizarea profitului	75.460	29.569	50.784
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	9.155.486	150.047.816	150.900.437

b) **CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE** se prezintă astfel:

- lei -

INDICATORI	2007	2008	2009
Venituri exploatare, din care:	15.088.272	17.738.266	18.154.982
- venituri din vânzarea mărfurilor	9.192.140	10.864.972	10.662.029
- venituri din prestări-servicii	5.836.033	6.750.590	7.310.866
- alte venituri din exploatare	60.099	122.704	182.087
Cheltuieli exploatare	14.361.497	16.586.782	16.679.810
Rezultat exploatare	726.775	1.151.484	1.375.172
Rezultat financiar	782.434	-560.107	-359.486
Rezultat brut	1.509.209	591.377	1.015.686
Impozit pe profit	195.249	177.782	163.064
Profit net	1.313.960	413.595	852.622

S.C. BUCUR S.A. a înregistrat următoarele valori în urma indicatorilor analizați:

Denumire indicatori	2007	2008	2009
▶ rata profitului	8,74%	2,31%	4,74%
▶ rata rentabilității din exploatare	4,83%	9,6%	7,65%
▶ rata rentabilității economice	7,05%	6,16%	0,90%
▶ viteză rotație recuperare creanțe	17,13 zile	16,33 zile	21 zile
▶ viteză rotație active imobilizate	0,52%	0,59%	0,08%
▶ viteză rotație stocuri	27,00 zile	27,60 zile	27,75 zile
▶ productivitatea muncii	102.019 lei/om	137.621 lei/om	147,318 lei/om

Profitul net rezultat din activitatea S.C. BUCUR S.A. a fost repartizat astfel:

- lei -

	2007	2008	2009
- rezerve legale	75.460	29.569	50.784
- alte rezerve	-	384.026	801.838
- dividende	-	-	-
TOTAL	1.313.960	413.595	852.622

c) Situația schimbărilor intervenite în activitatea de bază a societății la nivelul numerarului:

- lei -

CASH FLOW	2007	2008	2009
Cash flow-ul operațional:			
(a) încasări	24.303.166	19.793.306	22.619.387
(b) plăți	20.083.577	18.814.697	20.880.662
Cash flow-ul de investiții:			
(a) încasări	1.336.778	256.061	407.285
(b) plăți	1.440.702	204.415	92.425
Cash flow-ul financiar:			
(a) încasări	4.484.391	-	-
(b) plăți	-	-	2.682
Numerarul la începutul perioadei	3.109.065	3.409.065	3.687.302
Numerarul la sfârșitul perioadei	2.740.339	3.687.302	5.403.085

A se vedea documentația anexată care face parte integrantă din prezentul raport, conform cerințelor impuse de dispozițiile Regulamentului nr. 1/2006 al CNVM:

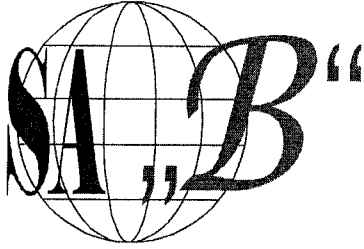
- Raportul de gestiune al Consiliului de Administrație al S.C. BUCUR S.A. privind activitatea desfășurată pe anul 2009.
- Situația financiar – contabilă anuală elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile
- Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991 a președintelui Consiliului de Administrație
- Raportul auditorului financiar
- Actul constitutiv al S.C. BUCUR S.A.

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE,
Niculina PLUMB



DIRECTOR ECONOMIC,
Rodica RĂZVAN

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Răzvan'.



SOCIETATEA COMERCIALĂ „BUCUR” S.A.
BUCUREȘTI – ROMÂNIA

Str. Vișinilor nr. 25, sector 2 – Cod Poștal: 024091
Tel.: +40-21-323.67.35; 0745.123.398; 0745.123.399; Fax: +40-21-323.67.36
Înregistrată la Registrul Comerțului: J40/392/1991 CIF RO1584234
www.bucurcom.ro; e-mail: office@bucurcom.ro



Sedii comerciale:

BUCUREȘTI: Bd. Timișoara nr. 56, sector 6; Tel.: +40 - 21 - 444.04.85
Cal. Rahovei nr. 196, sector 5; Tel.: +40 - 21 - 336.37.60
Șos. Industriilor nr. 53, sector 3; Tel.: +40 - 21 - 255.47.50
OLTENIȚA: Str. Argeșului nr. 45-47; Tel.: +40 - 242 - 514.796

EXTRAS HOTĂRÂRE A.G.O.A. DIN DATA DE 27.04.2010

„ ... Se supun aprobării și se aprobă în unanimitate de voturi : situațiile financiare complete pentru anul 2009 (bilanțul contabil ,contul de profit și pierderi, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxului de trezorerie, politici contabile și note explicative), Raportul de gestiune al Consiliului de Administrație , Raportul Auditorului Financiar pentru anul 2009 . Se aprobă descărcarea de gestiune a membrilor Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2009 .

Se aprobă în unanimitate de voturi repartizarea profitului net, prin înregistrare în contul 1068 alte rezerve ...”

Conform cu originalul ,

Secretar- Iordache Violeta

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilității 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2009 pentru:

Persoana juridică: S.C. BUCUR S.A.

Județul: **40 - Municipiul București**

Adresa: Str. Visinilor, nr. 25, sector 2, București

Namăr din Registrul Comerțului: J40/392/1991 Număr din REGISTRUL COMERȚULUI

Forma de proprietate: **35 – Societate cu răspundere limitată**

Activitatea preponderentă

(cod și denumire clasa CAEN): 4639 - Comerț cu ridicata, nespecializat,
de produse alimentare, bauturi și tutun

Cod de identificare fiscală: RO 1584234

Administratorul societății Niculina PLUMB își asumă
răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2009 și confirmă că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine clară, fidelă a pozițiilor financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate

Administrator,



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

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	SC BUCUR SA					
Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Bucuresti	Sector 2	Bucuresti			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	VISINILOR	25				0213236731
Numar din registrul comertului	J40/392/1991		Cod unic de inregistrare	1584234		

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4639 Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun

BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	4.963	2.990
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05		1.612
TOTAL (rd.01 la 05)	06	4.963	4.602
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	144.024.254	143.673.054
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	214.728	242.110
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	22.007	19.315
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	4.048	4.048
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	144.265.037	143.938.527
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16	1.565.771	795.147
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	0	0
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	1.565.771	795.147

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	145.835.771	144.738.276
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	50.365	35.552
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	712.663	572.697
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	0
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	763.028	608.249
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	862.083	1.055.624
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	97.159	283.927
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	959.242	1.339.551
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	0	0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	3.687.302	5.403.085
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	5.409.572	7.350.885
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	417	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	386.556	338.706
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453)	43	0	0

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	634.376	400.985
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.020.932	739.691
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	4.389.057	6.611.194
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	150.224.828	151.349.470
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691* + 451)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	66.431	81.678
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	66.431	81.678
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 ²⁷) + 1514 + 1518)	59	41.350	301.107
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	41.350	301.107
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61	69.231	66.248
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	69.231	66.248
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	7.155.500	7.155.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66	0	0
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	7.155.500	7.155.500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	140.478.735	140.243.519

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	786.703	837.487
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	0	235.215
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	642.852	1.626.878
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	1.429.555	2.699.580
Acțiuni proprii (ct. 109)	75	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	78	600.000	0
SOLD D (ct. 117)	79	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	80	413.595	852.622
SOLD D (ct. 121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	29.569	50.784
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	150.047.816	150.900.437
Patrimoniul public (ct. 1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	150.047.816	150.900.437

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

Suma de control F10: 2139707027 / 3356468030

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLUMB NICULINA

Numele și prenumele

RAZVAN RODICA

Semnatura

Stampila unitatii

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	17.615.562	17.972.895
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6.750.590	7.310.866
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	10.864.972	10.662.029
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	0	0
Sold D	07	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08	0	0
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	122.704	182.087
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	17.738.266	18.154.982
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	191.810	160.452
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	36.601	34.193
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	822.411	834.533
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	9.160.450	9.017.638
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	4.355.283	4.429.465
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	3.441.222	3.506.942
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	914.061	922.523
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	205.131	417.462
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	205.131	417.462
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	10.883	1.500
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	15.609	1.500
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	4.726	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	1.830.446	1.624.810
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	1.349.775	1.395.834
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	449.919	192.140
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	30.752	36.836
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29	-26.233	259.757

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30	41.350	301.107
- Venituri (ct.7812)	31	67.583	41.350
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	16.586.782	16.779.810
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	1.151.484	1.375.172
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	53.039	30.719
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	101.338	375.528
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	90.979	5.279
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	245.356	411.526
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43	785.763	769.525
- Cheltuieli (ct.686)	44	785.763	769.578
- Venituri (ct.786)	45	0	53
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	19.700	1.487
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	805.463	771.012
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	560.107	359.486
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	591.377	1.015.686
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
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	17.983.622	18.566.508
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	17.392.245	17.550.822

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	591.377	1.015.686
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	177.782	163.064
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	413.595	852.622
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

Suma de control F20 : 273226702 / 3356468030

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLUMB NICULINA

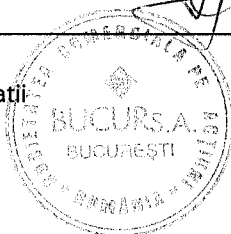
Numele si prenumele

RAZVAN RODICA

Semnatura _____

Semnatura _____

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2009

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au inregistrat profit	01	1		852.622
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	73.621	73.621	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	69.738	69.738	
- peste 30 de zile	05	65.567	65.567	
- peste 90 de zile	06	2.083	2.083	
- peste 1 an	07	2.088	2.088	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	0	0	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	0	0	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	0	0	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11	0	0	
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	
- Alte datorii sociale	13	0	0	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	3.883	3.883	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	
- restante dupa 1 an	21	0	0	
Dobanzi restante	22	0	0	
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	23	128		122

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		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		0
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		0
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		0
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		231.688
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	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34	0	0
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	2.351.534	2.350.435
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	2.351.534	2.350.435
- acțiuni cotate	37	781.531	780.432
- acțiuni necotate	38	0	0
- părți sociale	39	0	0
- obligațiuni	40	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41	1.570.003	1.570.003
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	862.084	1.055.624
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	2.981	119.949
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	94.594	163.978
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:	50	0	0

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51	0	0
- acțiuni necotate	52	0	0
- părți sociale	53	0	0
- obligațiuni	54	0	0
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56	0	0
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	37.477	30.174
- în lei (ct. 5311)	58	37.477	30.174
- în valută (ct. 5314)	59	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	3.649.061	5.372.482
- în lei (ct. 5121)	61	3.567.952	5.288.578
- în valută (ct. 5124)	62	81.109	83.904
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65	0	0
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	1.087.363	821.368
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67	0	0
- în lei	68	0	0
- în valută	69	0	0
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	0	0
- în lei	71	0	0
- în valută	72	0	0
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73	0	0
- în lei	74	0	0
- în valută	75	0	0
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	0	0
- în lei	77	0	0
- în valută	78	0	0
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79	0	0
- în lei	80	0	0
- în valută	81	0	0
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82	0	0
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	66.431	81.678
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	66.431	81.678
- în valută	85	0	0

	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	386.556	338.706
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	97.378	76.729
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	384.255	320.372
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	152.743	3.883
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	0	0
- acțiuni cotate	92	0	0
- acțiuni necotate	93	0	0
- părți sociale	94	0	0
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	30.000	30.000

Suma de control F30 : 40127597 / 3356468030

*) 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 și prenumele

PLUMB NICULINA

Numele și prenumele

RAZVAN RODICA

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40 (pag.1-2)

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	18.536	0		X	18.536
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	1.612	0	X	1.612
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	18.536	1.612	0	X	20.148
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	135.330.563	0	744	X	135.329.819
Constructii	06	9.848.383	0	0	0	9.848.383
Instalatii tehnice si masini	07	579.741	87.798	2.500	0	665.039
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	36.069	1.925	0	0	37.994
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	4.048	89.723	89.723	X	4.048
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	145.798.804	179.446	92.967	0	145.885.283
Imobilizari financiare	11	2.351.534	0	1.099	X	2.350.435
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	148.168.874	181.058	94.066	0	148.255.866

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI 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	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	13.573	1.973	0	15.546
TOTAL (rd.13 +14)	15	13.573	1.973	0	15.546
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	1.154.692	350.456	0	1.505.148
Instalatii tehnice si masini	18	365.013	60.416	2.500	422.929
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	14.062	4.617	0	18.679
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.533.767	415.489	2.500	1.946.756
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.547.340	417.462	2.500	1.962.302

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	785.763	769.579	54	1.555.288
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	785.763	769.579	54	1.555.288

Suma de control F40 : 903406704 / 3356468030

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

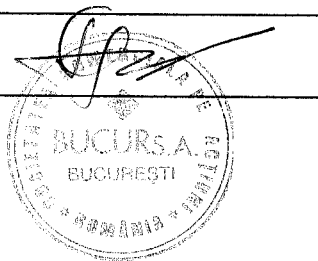
Numele si prenumele

PLUMB NICULINA

Numele si prenumele

RAZVAN RODICA

Semnatura



Stampila unitatii

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

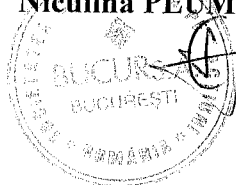
Vers.1.02

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.12.2009

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	7.155.500	-	-	-	-	7.155.500
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	140.478.735	-	-	235.216	-	140.243.519
Rezerve legale	786.703	50.784	-	-	-	837.487
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	235.216	-	-	-	235.216
Alte rezerve	642.852	984.026	-	-	-	1.626.878
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat Reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C 600.000	384.026	-	984.026	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS	Sold C -	-	-	-	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C -	-	-	-	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva IV-a a CEE	Sold C -	-	-	-	-	-
	Sold D -	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C 413.595	852.622	-	413.595	-	852.622
	Sold D -	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului	29.569	50.784	-	29.569	-	50.784
Total capitaluri proprii	150.047.816	2.455.890	-	1.603.268	-	150.900.438

**PREȘEDINTE
DIRECTOR GENERAL,
Niculina PEUMB**



**DIRECTOR ECONOMIC,
Rodica RĂZVAN**

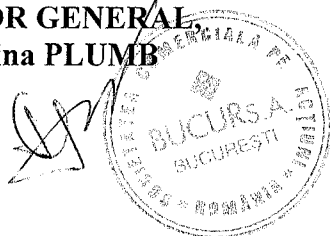
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	<i>Precedent</i>	<i>Curent</i>
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	19.793.306	22.619.387
Plăți către furnizori și angajați	18.636.915	20.880.662
Dobânzi plătite	-	-
Impozit pe profit plătit	177.782	335.120
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
Trezorerie netă din activități de exploatare	978.609	1.403.605
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	90.500	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	217.207	92.425
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	101.684	1.038
Dobânzi încasate	101.338	375.528
Dividende încasate	53.039	30.719
Trezorerie netă din activități de investiție	-51.646	314.860
Fluxuri de trezorerie din activități financiare:		
Fluxuri din emisiunea de acțiuni	-	-
Încasări din împrumuturi pe termen lung	-	-
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	-
Dividende plătite	-	2.682
Trezorerie netă din activități de finanțare	-	2.682
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-	-
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	2.740.339	3.687.302
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	3.687.302	5.403.085

PREȘEDINTE
DIRECTOR GENERAL
Niculina PLUMB



DIRECTOR ECONOMIC,
Rodica RĂZVAN

POLITICI ȘI NOTE EXPLICATIVE
CU PRIVIRE LA EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2009

PREZENTAREA SOCIETĂȚII. CONDIȚII LEGALE DE FUNCȚIONARE.

S.C. BUCUR S.A. provine din transformare, în temeiul H.G. 1040/21990 a societății ICRA-București, care avea ca obiect de activitate aprovizionarea întregii rețele comerciale cu amănuntul atât în capitală cât și în țară.

S.C. BUCUR S.A. este persoană juridică română, de drept privat, înregistrată la ORCB sub nr. J40/392/1991, CIF: RO 1584234.

Sediul central al societății se află în **București, str. Vișinilor, nr. 25, sector 2**, centru de coordonare a activității întregii societăți, activitatea acesteia desfășurându-se și prin următoarele puncte de lucru și sucursale:

Depozite:

- Complexul Militari 42.108 m² – București, Bd. Timișoara, nr.56, sector 6,– activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Complexul Industriilor 32.354 m² – București, Șos. Industriilor, nr.53, sector 3,– activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Complexul Rahova 16.389 m² – București, Calea Rahovei, nr.196, sector 5,– activitate de comerț en gros și prestări de servicii (administrare directă)
- Sucursala Călărași – magazin-depozit – Oltenița, județul Călărași, str. Argeșului, nr.45-47, bl.104, parter – activitate de comerț cu amănuntul (administrare directă)

Magazine alimentare:

- Magazin alimentar – București, Bd. Ion Mihalache, nr.121, sector 1
- Magazin alimentar – București, Str. Vișinilor, nr.25, sector 2
- Magazin alimentar – București, Șos. Pantelimon, nr.350, sector 2
- Magazin alimentar – București, Bd. Liviu Rebreanu, nr.14, sector 3
- Magazin alimentar – București, Str. Romancierilor, nr.5, bl.C14, sector 6

Sediul societății din str. Vișinilor nr. 25, sector 2, are o suprafață totală de 996 m.p.

Referitor la situația litigiilor cu privire la terenurile proprietate S.C. BUCUR S.A., precizăm următoarele:

SITUAȚIE LITIGII LA 31.12.2009

I. NOTIFICĂRI ÎN BAZA LEGII NR. 10/2001

Nr. crt.	Numele și prenumele	Imobil revendicat	Suprafața	Situația litigiilor/Observații
1.	DRĂGHIA ANICA	Valea Soarelui 1-3 (fostă Spinului), sector 6	350 m.p.	D. 2692/2001(PMB)
2.	CHIVU VASILE	Valea Soarelui 4 A (fostă Spinului), sector 6	242 m.p.	D. 6645/2001(PMB)
3.	COSTESCU ELENA	Valea Soarelui 5-13, sector 6	308 m.p.	D.20224/2001 (teren) D.35447/2001 (imobil)
4.	STANA HARETA	Valea Soarelui 11 (fostă Spinului), sector 6	354 m.p.	D. 26427/2001(PMB)
5.	DAN MARIN	Valea Soarelui 12 (fostă Spinului), sector 6	299 m.p.	D. 28946/2002 (PMB)
6.	PREDUNĂ MATILDA	Valea Soarelui 12 A (fostă Spinului), sector 6	168 m.p.	D. 6293/2001(PMB) D. 35894/2002(PMB)
7.	TOMA ILIE	Valea Soarelui 17 (fostă Spinului), sector 6	406 m.p.	D. 10772/2000 – JS6
8.	UDREA ILIE, MITRAN SILVIA, UDREA DUMITRU, IONIȚĂ MARIN	Stufului 7, sector 6	203 m.p.	D.24314/2001 (teren) D. 39748/2002 (constr)
9.	ZAVRACU GHEORGHÎA (BURCEA IOANA)	Stufului 11, sector 6	200 m.p.	D. 32141/2002 (PMB)
10.	BÎRCĂ GHEORGHE	Intrarea Sărdinești 4, sector 6	232 m.p.	D. 6501/2001(PMB)
11.	CIOCĂNAU SABINA	Intrarea Sărdinești 9, sector 6	232 m.p.	D. 5374/2002(PMB)
12.	TUDOR RADU, TUDOR GHEORGHINA	Intrarea Sărdinești 10, sector 6	424 m.p.	D.23674/2002
13.	PETCU VELICA NEAGU MARIA	Str. Moinești 53, sector 6	300 m.p., din care 117,43 m.p. construcție	D.6316/2001 D.14407/2001 D.18065/2001
15.	VLĂDĂRĂU GRIGORE	Vișinilor 25, sector 2	400 m.p.	D. 5602/2000 – JS2
16.	ARIELI PESACI VOINEA ELISABETH	Vișinilor 25-27, sector 2	300 m.p.	D. 12251/2001(PMB) D. 18779/2001(PMB)
17.	CHERCIU PAVEL, CHERCIU STELIAN, TURCU NATALIA, NICOLAU ROXANA	Șos. Industriilor 53 (Șos. Gării Cățelu 59), sector 3	3,24 ha	D. 39477/2002 (PMB)- Notif.1603/18.11.2002 Notif.124/18.05.2001

II. LITIGII CIVILE ȘI COMERCIALE

1. S.C. BUCUR S.A. – apelant-pârât

S.C. CONSTRUCȚII RESTAURĂRI CARPAȚI S.A. – intimat-reclamant

S.C. RONATURSTEIN S.R.L. – intimat-intervenient în nume propriu

Dosar nr.9716/302/2006

Obiectul cererii: acordare servitute de trecere / depozit Rahova

Termen: 04.02.2010

Stadiul dosarului: recurs

2. S.C. OLYMPIC INTERNAȚIONAL IMPORT-EXPORT S.R.L. – intimat-reclamant

S.C. BUCUR S.A. – apelant-pârât

S.C. T.C. CARPAȚI S.A. – intimat-chemat în garanție

Dosar nr.10036/2/2009 – Curtea de Apel București, Secția a IV-a Civilă

Obiectul cererii: revendicare imobiliară conform art.480 și urm. C.civ./depozit Rahova

Termen: 12.02.2010

Stadiul dosarului: casare cu trimitere spre rejudecare de la ICCJ

3. S.C. BUCUR S.A. – apelant-reclamant

S.C. CONSTRUCȚII RESTAURĂRI CARPAȚI S.A. – intimat-pârât

Dosar nr.11111/302/2007 – Tribunalul București, Secția Civilă

Obiectul dosarului: acțiune în constatare a dreptului de proprietate asupra imobilului situat în Calea Rahovei nr. 196, sector 5 (962 m.p. din 16.392 m.p.) conform art.111 C.proc.civ.

Stadiul dosarului: apel S.C. BUCUR S.A. – admis și dispune casarea cu reținere spre rejudecare având în vedere competența materială a instanței; s-a declarat recurs împotriva încheierii de ședință privind competența materială a instanței

4. DRĂGHIA ANA – recurent-reclamant

S.C. BUCUR S.A. – intimat-pârât

Dosar nr.7392/303/2007 – Curtea de Apel București, Secția Civilă

Obiectul dosarului: revendicare conform art.480 și urm. C.civ./ depozit Militari

Stadiul dosarului: recurs Drăghia Ana

Termen: 11.03.2010

5. S.C. CONINVEST CARPAȚI S.A. – reclamant (reprezentată prin lichidator S.C. CONSULTA 99 S.R.L.)

S.C. BUCUR S.A. – pârât

Dosar nr.34.487/3/2008 – Tribunalul București, Secția a –IV-a Civilă

Obiectul dosarului: revendicare imobiliară

Termen: 27.01.2010

Stadiul dosarului: fond

6. DRĂGHIA ANA – reclamant

S.C. BUCUR S.A. – pârât

Ministerul Economiei, Comerțului și Mediului de Afaceri – pârât

Consiliul General al Municipiului București – pârât

Dosar nr.6868/303/2009

Obiectul dosarului: constatarea nulității absolute a certificatului de proprietate și Deciziei nr.637/1989

Termen: 13.04.2010

Stadiul dosarului: declinare de competență în favoarea Curții de Apel București Secția Civilă

7. S.C. BUCUR S.A.

Obiectul dosarului: investiție cu formulă executorie a trei CEC-uri emise de S.C. AGROLUM S.R.L.

Dosar nr.24.832/300/2009– Judecătoria sector 2

Dosar nr.24.833/300/2009– Judecătoria sector 2

Dosar nr.24.834/300/2009– Judecătoria sector 2

Stadiul dosarelor: soluționate

8. S.C. BUCUR S.A. – reclamant

S.C. POINT TRADING S.R.L. – pârât

Dosar nr.26026/300/2009 – Judecătoria sector 2

Obiectul dosarului: pretenții - ordonanță de plată

Termen: 04.03.2010

9. S.C. BUCUR S.A. . – reclamant

Dulgheru Lucia, Argeșeanu Daniela, Bulearcă Mioara ș.a. – pârâte

Dosar nr.1500/3/2009 - Tribunalul București, Secția a –VIII-a CMAS

Obiectul dosarului: pretenții

Termen: 10.03.2010

III. DOSARE DE EXECUTARE

1. S.C. BUCUR S.A.

Drăghia Ana, Dragomir Ion, S.C. NANA SIMPEX S.R.L.

Dosar nr.317/2006 și dosar nr.318/2006 – Biroul Executorilor Judecătorești Ezer și Popescu (București)

Obiectul dosarului: evacuare și demolare

Stadiul dosarului: suspendat până la soluționarea irevocabilă a dosarului nr.7392/303/2007 aflat pe rolul Curții de Apel București

2. S.C. BUCUR S.A.

S.C. PEXTUB SERV S.R.L.

Dosar nr.268/2006 – Biroul Executorilor Judecătorești Maria Divoiu (Ploiești)

Obiectul dosarului: recuperare creanță

3. S.C. BUCUR S.A.

Petre Grigore

Dosar nr.1.056/2008 – Biroul Executorilor Judecătorești Popescu Claudiu

Obiectul dosarului: recuperare creanță

IV. PLÂNGERI PENALE

1. S.C. BUCUR S.A.

Dragomir Ion, Drăghia Anica și Tache Pârvulescu

Dosar nr.3465/P/2005 - Parchetul de pe lângă Judecătoria sector 6

Obiectul dosarului: fals, uz de fals

Nota 1 - ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate sunt acele bunuri și valori care având în vedere destinația lor, rămân o perioadă mai mare de 1 an în societate și nu se consumă la prima utilizare, valoarea lor recuperându-se prin sistemul de amortizare - IAS 16, care se referă la:

1 – tratamentul contabil de bază ce prevede ca immobilizările corporale să fie prezentate în bilanț, la cost ajustat cu valoarea amortizărilor.

- lei -

Elemente de active*)	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 01 ianuarie	Deprecierea anuală	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
	148.168.874	181.058	94.066	148.255.866	1.547.340	417.462	2.500	1.962.302

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

<i>Date privind active immobilizate</i>	<i>Valori brute</i>					
Elemente de immobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col. 5=1+2-3)
				total	din care: dezmembrări și casări	
A	B	1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
Imobilizări necorporale	01					
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare						
Alte immobilizări	02	18.536				18.536
Avansări și immobilizări necorporale în curs	03		1.612		x	1.612
TOTAL (rd. 01 la 02)	04	18.536	1.612		x	20.148
Imobilizări corporale	05					
Terenuri	05	135.330.563		744	x	135.329.819
Construcții	06	9.848.383				9.848.383
Instalații tehnice și mașini	07	579.741	87.798	2.500	x	665.039
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	36.069	1.925		x	37.994
Avansuri și immobilizări corporale în curs	09	4.048	89.723	89.723	x	4.048
TOTAL (rd.05 la 09)	10	145.798.804	179.445	92.967	x	145.885.283
Imobilizări financiare	11	2.351.534		1.099	x	2.350.435
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd. 04+10+11)	12	148.168.874	181.058	94.066	x	148.255.866

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoare reevaluată în anul 2008, mai puțin amortizare cumulată, deci conform IAS 16.

Imobilizările corporale în curs înregistrează o valoare de 4.048 lei, ele referindu-se la obiective ale planului de investiții.

Imobilizările necorporale din patrimoniu sunt evaluate la costul efectiv de intrare în contabilitate și la valoarea net contabilă în bilanț.

Imobilizările necorporale se referă la cheltuieli cu licențe și sunt amortizate conform legii IAS 38.

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
Imobilizări necorporale	13				
Cheltuieli de constituire și de dezvoltare					
Alte imobilizări	14	13.573	1.973		15.546
TOTAL (rd. 13+14)	15	13.573	1.973		15.546
Imobilizări corporale	16				
Terenuri					
Construcții	17	1.154.692	350.496		1.505.148
Instalații tehnice și mașini	18	365.013	60.416	2.500	422.929
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	14.062	4.617		18.679
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.533.767	415.489	2.500	1.947.756
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.15+20)	21	1.547.340	417.462	2.500	1.962.302

IAS 16 prevede că valoarea amortizată a unei imobilizări corporale trebuie să fie alocată pe toată durata ei de utilitate.

Amortizarea prin calculul său este un instrument financiar pentru calcularea deprecierii, corectarea efectelor inflației și reprezintă un instrument de politică economică care permite dezvoltarea potențialului tehnic al societății.

Metoda de calcul a amortizării este liniară, ea având valoarea de 0,023 lei la 1 leu cifră de afaceri. Această metodă conduce la o cheltuială constantă pe toată durata vieții activului.

Societatea nu a constituit provizioane pentru imobilizări corporale, necorporale - IAS 36.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante ale societății, cuprind stocuri, creanțe, investiții pe termen scurt și disponibilități. Acestea au înregistrat în anul 2009 o valoare de 7.350.885 lei.

Conturile la bănci cuprind valori de încasat (CEC-uri), disponibilități bănești în lei și valută și dobânzi. Dobânzile de plătit sau cele de încasat se înregistrează la cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

Contul de trezorerie înregistrează o valoare de 5.403.085 lei și ne informează că societatea își finanțează activitatea și își asigură perenitatea.

Se încadrează în categoria stocurilor, mărfurile deținute pentru a fi comercializate sau stocurile sub formă de materii prime, materiale și alte consumabile utilizate în procesul de producție.

Stocurile au o evidență analitică după metoda cantitativ – valorică pe sortimente, iar contabilitatea curentă se face după metoda inventarului permanent. Pentru materii prime și materiale consumabile, evidența se ține atât la intrare cât și la ieșire, la costul de achiziție folosindu-se metoda identificării specifice - IAS 2.

Mărfurile sunt evaluate atât la intrare cât și la ieșire la costul de achiziție plus adaosul comercial; în bilanț toate posturile sunt evaluate la costul efectiv de intrare.

Precizăm că pentru mărfuri în anul 2009, numărul de zile de stocare a crescut la 27,75, el fiind mai mare comparativ cu 27,60 zile în anul 2008.

Obiectele de inventar sunt stocuri din cumpărări și pentru ele se aplică metoda globală de calcul a uzurii la trecerea în consum sau eșalonarea uzurii într-o perioadă de cel mult 3 ani.

S.C. BUCUR S.A. nu a creat provizioane pentru deprecieri de stocuri – IAS 2.

Nota 2 - PROVIZIOANE

În cursul anului 2009, S.C. BUCUR S.A. a creat provizioane aferente unor clienți incerți pentru care există riscul nerecuperării, provizioane care din punct de vedere fiscal sunt nedeductibile, căpătând dreptul de deducere numai în momentul în care există o hotărâre judecătorească care atestă falimentul societății.

Provizioanele se deosebesc de alte datorii ca urmare a factorului de incertitudine legat de exigibilitate.

Situația se prezintă astfel:

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Clienți incerți	70.469	-	-	70.469

Provizionul creat este rezultatul principiului prudenței și el s-a referit la situațiile din anii anteriori - IAS 37.

La sfârșitul anului s-au mai creat următoarele provizioane deductibile fiscal:

- 85.000 lei - reprezentând constituirea unui fond de participare a salariaților la profitul din anul 2009;
- 769.578 lei - deprecieri piață de capital ;
- 145.637 lei - C.O. neefectuat în anul 2009.

Nota 3 – REPARTIZAREA PROFITULUI

Activitatea desfășurată de S.C. BUCUR S.A. în cursul anului 2009, a dus la obținerea unui profit de 852.622 lei.

Situația se prezintă astfel:

- lei -

Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	852.622
- rezerva legală	50.784
- alte rezerve	-
Profit nerepartizat	801.838

Pentru profitul brut de 1.015.686 lei, s-a calculat un impozit de 163.064 lei.

Profitul obținut din activitatea de exploatare este 1.375.172 lei.

În anul 2009, societatea a obținut și o serie de venituri financiare:

- venituri din dif. de curs valutar 4.052 lei
- venituri din dobânzi 375.528 lei
- venituri din dividende 30.719 lei
- venituri din immobilizări financiare cedate 1.215 lei
- alte venituri financiare 12 lei

Cheltuielile financiare înregistrate la nivelul anului 2009 sunt în valoare de 771.012 lei, datorită provizionului creat pentru deprecieri în piața de capital și a prăbușirilor bursiere.

În conformitate cu prevederilor Ordinului 2861/2009, s-a făcut la 31.12.2009 evaluarea titlurilor care la data achiziției reprezentau 2.351.534 lei și s-a creat un provizion de 769.578 lei .

Remarcăm că o parte din venituri cum ar fi:

- veniturile din dividende 30.719 lei
- veniturile din provizioane 41.403 lei
- venituri din acțiuni cedate 1.215 lei

sunt venituri neimpozabile .

Alături de veniturile neimpozabile există și cheltuieli nedeductibile fiscal reprezentând:

- 35.968 lei, sponsorizări recuperate din impozitul pe profit
- 114 lei, amenzi și penalități
- 20 lei, lipsuri în gestiuni
- 70.469 lei, provizion pentru depreciere de clienți
- 1.099 lei, contravaloare acțiuni cedate;
- 2.802 lei , cheltuieli contravaloare combustibil ;
- 156.909 lei, cheltuieli diferență amortizare reevaluări.

Suma de 141.795 lei, reprezentând dividende neridicate ce au depășit termenul de prescripție de 3 ani, a fost valorificată prin înscrierea în contul de venituri.

Profitul impozabil al societății s-a calculat ca diferență între veniturile obținute din vânzarea mărfurilor, serviciile prestate și lucrările executate, inclusiv câștigurile din orice sursă și cheltuielile efectuate pentru realizarea acestora într-un an fiscal, din care se scad veniturile neimpozabile și se adaugă cheltuielile nedeductibile.

Din profitul net de 852.622 lei obținut în anul 2009, s-a constituit rezerva legală de 50.784 lei, urmând ca în conformitate cu hotărârea A.G.O.A. să se efectueze înregistrările contabile aferente profitului nerepartizat în valoare de 801.838 lei.

Rata profitului net înregistrată în anul 2009, este de 4,74 % în condițiile în care în anul 2008 ea era de 2,32%.

Nota 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- lei -

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	17.615.562	17.972.895
2. Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	16.182.232	16.348.141
3. Cheltuielile activitatii de baza	12.829.483	13.015.424
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	2.074.049	2.570.998
5. Cheltuielile indirecte de productie	1.278.700	761.719
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.433.330	1.624.754
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	404.550	431.669
9. Alte venituri din exploatare	122.704	182.087
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.151.484	1.375.172

Veniturile obținute din activitatea de exploatare au provenit din vânzarea mărfurilor și prestări de servicii ce au înregistrat următoarele valori:

- vânzări de mărfuri	10.662.029 lei
- prestări servicii – închirieri	7.310.866 lei

Pe tot parcursul anului 2009, s-au făcut eforturi pentru îmbunătățirea activității comerciale și s-a urmărit extinderea numărului de clienți. Având în vedere și starea precară din mediul de afaceri, s-a urmărit permanent să cunoaștem foarte bine situația juridică și economică a fiecărui client pe baza informațiilor legale ce se puteau obține de la cei în drept. Cu toate acestea, și în aceste condiții am înregistrat situații de incapacitate de plată care se reflectă și în rezultatele obținute la 31.12.2009.

Am întâmpinat pe parcursul anului o serie de probleme, datorită lipsei resurselor financiare cu care s-au confruntat instituțiile bugetare, clienți ai societății.

Cheltuielile aferente activității comerciale și activității de prestări servicii au înregistrat o valoare de 16.779.810 lei, din care cheltuielile cu costul mărfii 9.017.638 lei.

Nota 5 - SITUAȚIA CREANȚELOR

Creanțele se înregistrează în conturile de debitori, cu excepția celor care necesită clarificări ulterioare într-un termen de cel puțin 3 luni de la data constatării.

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	1.055.624	964.440	91.184

Creșterea creanțelor se datorează în primul rând, creșterii soldului de clienți, urmare a contractelor cu decontare la 60, 90 zile și creșterii soldului la garanțiile pentru licitații.

Viteza de recuperare a creanțelor a fost 21 zile, comparativ cu 16,33 zile în anul 2008.

SITUAȚIA DATORIILOR

Datoriile pot fi pe termen lung sau scurt, cele pe termen lung fiind exigibile la o perioadă mai mare de 12 luni.

- lei -

Datorii*)	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	821.369	739.691	81.678	-

Suma datoriilor este aproximativ constantă, viteza de rotație a plăților furnizorilor fiind de 7 zile.

Nota 6 – PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Evidența contabilă la S.C. BUCUR S.A., a fost condusă cu respectarea principiilor Legii contabilității, respectiv:

- principiul continuității activității;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul independenței exercițiului care se referă la veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar al anului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;

- principiului intangibilității;
- principiul necompensării;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului ce permite ca informațiile prezentate în situațiile financiare să reflecte activitatea economică a evenimentelor și nu numai forma lor juridică;
- principiul pragului de semnificație.

Normele contabile internaționale se referă la evaluarea, prezentare și comunicare informațiilor raportate la situațiile financiare ale societății.

Furnizarea unei imagini fidele asupra patrimoniului, situației financiare și rezultatului societății, presupune în același timp respectarea principiilor și regulilor contabile și un control intern satisfăcător.

Pentru a oferi o imagine fidelă situațiile financiare trebuie să furnizeze informații care să fie:

- relevante pentru nevoile decizionale ale firmei ;
- credibile, în sensul că :
 - o reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a societății;
 - o reflectă substanța economică a evenimentelor și tranzacțiilor, și nu doar forma juridică ;
 - o sunt neutre ;
 - o sunt prudente ;
 - o sunt complete sub aspectele lor semnificative.

În anul 2009, S.C. BUCUR S.A. a efectuat inventarierea patrimoniului, conform OMF 2861/2009 și Legii nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Menționăm că S.C. BUCUR S.A. dispune de un control financiar de gestiuni care efectuează inventarierea gestiunilor, precum și diverse controale pe tematici.

Situația anului 2009, cu privire la controlul financiar de gestiuni este următoarea:

CONFORM PLAN

- Inventare	13
- Tematici	8
TOTAL :	21

REALIZAT

- Inventare	18
- Tematici	8
TOTAL :	26

Inventarierea a fost valorificată integral.

În urma operațiunilor de inventariere, în cursul anului 2009, a rezultat un plus valoric de 226,22 lei și un minus valoric de 2.627,88 lei, situația îmbrăcând următoarea formă:

GESTIUNEA	Valoare plus (lei)	Valoare minus (lei)	Obs.
Depozit MILITARI - Gestione Istrate Doina	2,24	-	-
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Ciobanu Marin	97,59	14,24	Achitat
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Ciobanu Marin	6,82	511,35	Achitat
Magazin SEDIU - Gestione Popescu Tatiana	103,80	-	
Magazin Liviu Rebreanu - Gestione Corduneanu Vasilica - Gestione Luca Ioana	-	2.084,03	Achitat
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Istrate Doina	15,77	18,26	-
TOTAL :	226,22	2.627,88	-

Plusurile constatate, au fost înregistrate, iar pentru minusuri s-au efectuat rețineri din salarii sau garanții materiale.

Controlul intern garantează siguranța fiabilității informației contabile și semnalează conducerii o serie de măsuri pentru îmbunătățirea activității.

Sistemul de control intern este un instrument de nerenunțat, aflat la dispoziția managementului în vederea gestionării eficiente și operaționale a patrimoniului societății.

Nota 7 - CAPITAL SOCIAL – STRUCTURA ACȚIONARIAT – PARTICIPAȚII

S.C. BUCUR S.A. funcționează ca o societate pe acțiuni, conform Legii 31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Capitalul social al S.C. BUCUR S.A., era la nivelul anului 2009, în valoare de 7.155.500 lei, echivalentul a 71.555.000 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

Conform Certificatului de Înregistrare a Valorilor Mobiliare nr. 3302/19.06.2007, structura capitalului social este următoarea:

Capitalul social este de 7.155.500 lei în natură.

Structura acționariatului se prezintă astfel:

- SIF MUNTENIA – 48.388.190 acțiuni
- ALȚI ACȚIONARI – 23.166.810 acțiuni
(persoane fizice și juridice)
- Cod CNVM emitent – 27235
- Data înregistrării – 17.02.1997
- Poziția în registrul CNVM – 3469
- Cod CNVM al acțiunilor – 34690

Capitalul și rezervele reprezintă dreptul de proprietate al acționarilor asupra activelor societății, după scăderea tuturor datoriilor.

Capitalul propriu înregistrează o creștere de la 150.047.816 lei la 150.900.437 lei. Modificarea de capitaluri proprii în sensul creșterii, reprezintă câștigurile generate de activitatea întreprinderii pe parcursul perioadei și subliniază gradul de eficiență al activității desfășurate.

Evidența acțiunilor a fost ținută de către Depozitarul Central S.A., iar societatea este tranzacționată pe RASDAQ – în sistem ARENA; toate acțiunile societății sunt nominative, ordinare și dematerializate.

Din punct de vedere al întocmirii situațiilor financiare, societatea aplică reglementările contabile în vigoare, armonizate cu Directivele Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate.

Activitatea de auditare a situațiilor financiare ale anului 2009 a fost realizată de doamna Nicolae Viorica - autorizație auditor 329/2001, în baza contractului nr. 844/2006.

La data de 31.12.2009, societatea deținea în stoc acțiuni în sumă de 795.094 lei la următoarele societăți:

- acțiuni ALBALACT	33.049 buc.
- acțiuni ALRO SLATINA	3.000 buc.
- acțiuni ARMAX GAZ	5.900 buc.
- acțiuni SC CASA DE BUCOVINA CLUB DE MUNTE SA	140.645 buc.
- acțiuni BIOFARM	28.000 buc.
- acțiuni ELECTROMAGNETICA	6.900 buc.
- acțiuni IAR GHIMBAV	2.000 buc.
- acțiuni PRODPLAST	5.000 buc.
- acțiuni PROSPECTIUNI S.A. BUCUREȘTI	400.000 buc.
- acțiuni ROMPETROL RAFINĂRIE – PETROMIDIA	5.000 buc.
- acțiuni SIF TRANSILVANIA	28.400 buc.
- acțiuni SIF MUNTENIA	788.049 buc.
- acțiuni S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A	44 buc.
- acțiuni BANCA TRANSILVANIA	10.405 buc.

Imobilizările financiare sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare, pentru care s-a creat în anul 2009 un provizion 769.578 lei.

În contextul efectelor economice tot mai semnificative ale crizei financiare s-au emis o serie de păreri legate în special de folosirea inadecvată a unor instrumente financiare complexe.

Consecințele utilizării acestora au dus la sporirea opacității sistemului financiar și a raportărilor financiare, acuzate de ascunderea riscurilor existente.

Nota 8 – INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, CONDUCEREA SOCIETĂȚII

S.C. BUCUR S.A. are un sistem unitar de conducere, organele de conducere statutare fiind Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație și Directorul general - managerul .

Adunarea Generală a Acționarilor reprezintă totalitatea acționarilor societății, competențele acesteia fiind cele prevăzute de lege și de actul constitutiv.

Potrivit actului constitutiv societatea este administrată de către Consiliul de Administrație care este format din 3 membri, persoane fizice, alese de către Adunarea Generală a Acționarilor pentru un mandat de 4 ani, fiind reeligibili. În acest sens s-a încheiat cu aceștia contract de administrare. Consiliul de Administrație alege din rândul membrilor săi un președinte stabilindu-i totodată competențele. În situația societății noastre președintele Consiliului de Administrație îndeplinește și funcția de manager – director general în temeiul contractului de management nr.1/10.01.2007.

În cursul anului 2009, societatea a desfășurat activitățile cuprinse în Actul constitutiv, respectiv „Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, băuturi și tutun” – Cod CAEN 4639.

Întreaga activitate a societății s-a desfășurat cu un număr mediu de personal de 122 angajați.

Structura personalului S.C. “BUCUR” S.A. este următoarea:

- **T.E.S.A. – 30 persoane;**
- **operativi – 43 persoane,**
din care:
 - ▶ șef depozit – 5
 - ▶ gestionari – 10
 - ▶ vânzători – 20
 - ▶ operator validare date – 5
 - ▶ casier – 2
 - ▶ alte – 1
- **meseriași – 31 persoane;**
- **muncitori necalificați – 18 persoane.**

Menționăm că, societatea nu a acordat avansuri și credite directorilor și administratorilor săi în timpul exercițiului financiar, singurele drepturi de care au beneficiat salariații societății fiind cele legate de prevederile contractului colectiv de muncă cu respectarea legislației în vigoare.

De asemenea, nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii administratori sau directori.

Nota 9 – PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Societatea a realizat în cursul anului 2009, următorii indicatori:

Nr. crt.	Denumire indicatori	2008	2009
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE:		
a)	Indicatorul lichidității curente	5,30%	9,94%
b)	Indicatorul lichidității imediate	3,61%	7,3%
2.	INDICATORI DE RISC:		
a)	Indicatorul gradului de îndatorare	0	0
b)	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	0	0
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE:		
a)	Viteza de rotație a stocurilor	27,60 zile	27,75 zile
b)	Viteza de rotație a debitorilor – clienți	16,33 zile	21 zile
c)	Viteza de rotație a creditelor – furnizori	7,90 zile	7 zile
d)	Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,26 %	0,08 %
e)	Viteza de rotație a activelor totale	0,59 %	0,08%
f)	Amortizare liniară / 1 leu cifră de afaceri	0,011 lei	0,023 lei
g)	Productivitatea muncii	137.621 lei/om	147.318 lei/om
4.	INDICATORI DE PROFITABILITATE:		
a)	Rentabilitatea capitalului angajat	0,06%	0,07%
b)	Marja brută din vânzări	9,6%	9,15%
c)	Rata profitului net	2,31%	4,74%
d)	Rata rentabilității din exploatare	6,53%	7,65%
e)	Rata rentabilității economice	6,16%	0,90%

Indicatorul de lichiditate oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Lichiditatea curentă se exprimă în coeficient ca și lichiditatea imediată, cea din urmă reflectând posibilitatea achitării datoriilor curente din valorile de trezorerie existente.

Viteza de rotație a stocurilor indică de câte ori a fost rulat stocul, de-a lungul exercițiului financiar.

Viteza de rotație a debitorilor – clienți, calculează eficiența societății în colectarea creanțelor și indică numărul de zile până la care se încasează datoriile.

Viteza de rotație a furnizorilor aproximează numărul de zile de creditare, pe care S.C. BUCUR S.A. îl obține de la furnizor prin credit comercial.

Viteza de rotație a activelor imobilizate indică ponderea cifrei de afaceri în totalul activelor imobilizate și exprimă în ce proporție volumul cifrei de afaceri este generat de o anumită valoare a activelor imobilizate.

Viteza de rotație a activelor totale exprimă volumul cifrei de afaceri generat de o anumită valoare a activelor.

Rentabilitatea capitalului angajat indică profitul obținut de S.C. BUCUR S.A. din banii investiți în afacere.

Marja brută de vânzări indică valoarea profitului la 100 de lei vânzări.

Nota 10 – ALTE INFORMAȚII

Bilanțul din punct de vedere economic, ne informează cu privire la utilizarea resurselor de care societatea a dispus, fondurile necesare pentru finanțarea în continuare a activității și proveniența acestor fonduri.

Structura bilanțieră, prin partea de activ și pasiv, reprezintă utilizarea resurselor societății, respectiv a capitalurilor puse la dispoziție.

Activul societății cuprinde elementele patrimoniului, cu valoarea pozitivă pentru societate.

Contul de profit și pierdere cuprinde:

- cifra de afaceri netă ;
- veniturile și cheltuielile, grupate după natura lor ;
- rezultatul exercițiului.

Veniturile cuprind sumele încasate sau de încasat din activitatea proprie, precum și câștigurile din orice altă sursă.

Tabelul de mai jos, arată evoluția veniturilor din exploatare și ponderea în total venituri:

Venituri	Pondere în total venituri (%)
Venituri din exploatare	97,78
din care:	
- venituri din vânzarea mărfurilor	57,42
- venituri din prestări servicii	39,37
- alte venituri	0,99
Venituri financiare	2,22

Remarcăm că preponderent în cadrul veniturilor sunt veniturile din vânzarea mărfurilor, urmate de veniturile din prestări de servicii.

Cheltuielile se regăsesc în contul de profit și pierdere atunci când s-a produs o diminuare de activ sau o creștere de datorii. Aceasta înseamnă că recunoașterea cheltuielilor se efectuează concomitent cu obținerea unor venituri corespondente.

Cheltuielile societății care apar în cursul activității se referă la costul vânzărilor, la cheltuieli de personal, amortizări, impozite și taxe, bunuri și servicii, ele luând forma unor ieșiri sau diminuări de valori.

Pentru anul 2009, cheltuielile societății îmbracă următoarea formă:

Cheltuieli	Pondere în total cheltuieli (%)
Cheltuieli din exploatare	95,61
din care:	
- cheltuieli cu mărfuri	51,38
- cheltuieli cu salarii și protecție socială	25,24
- cheltuieli cu bunuri și servicii	7,92
- cheltuieli cu materialele	7,05
- cheltuieli cu amortizarea	2,38
- cheltuieli cu impozite și taxe	1,10
- cheltuieli diverse	0,09
Cheltuieli financiare	4,39

În structură valorică situația cheltuielilor comparativ cu anul 2008 se prezintă astfel:

- lei -

	<i>2008</i>	<i>2009</i>
- costul mărfii	9.160.450	9.017.630
- costul materiale	191.810	160.452
- cost de lucrări și servicii executate de terți	1.565.559	1.624.810
- costul energiei	828.411	834.533
- cheltuieli impozite și taxe	449.918	192.140
- cheltuieli cu personalul și protecție socială	4.355.283	4.429.465

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli, pe anul 2009 înregistrăm următoarea situație:

a) realizări venituri totale:	99,90%
b) realizări venituri din exploatare:	99,90%
c) realizări cheltuieli totale:	99,90 %
d) realizări cheltuieli de exploatare:	99,90 %
e) realizări profit brut:	127,00 %
f) realizări profit net:	127,00 %

Dacă în 2009 societatea a înregistrat un profit brut din exploatare de 1.375.172 lei, nu același lucru se poate spune de profitul financiar care înregistrează o pierdere de 359.486 lei, datorită depreciilor masive cu care s-a confruntat întreaga piață de capital.

Pentru desfășurarea activității, S.C. BUCUR S.A. a folosit 4 auto DACIA papuc. Transportul intern al mărfurilor se face cu 2 electrostivuitoare.

Magazinele alimentare existente în rețeaua societății sunt dotate cu lanțul frigorific necesar, respectiv vitrine, lăzi frigorifice și camere frigorifice, rafturi frigorifice cu perdea și aparate de climatizare.

În fiecare locație funcționează câte un calculator cu o aplicație în configurație restrânsă, care acoperă cerințele activităților desfășurate: generare documente primare (facturi, NIR-uri, avize de expediție, transferuri, inventare, orice document de mișcare stocuri); încasări de la clienții care plătesc cu numerar; evidențe operaționale minimale: stocuri, rulaje de produse, punctaje documente operațiile evidentă financiar-contabilă, mijloace fixe, registru de casă, extrase de cont, urmărirea situației analitice pe furnizori/clienți, raportări și documente contabile, analize manageriale, cataloage de parteneri (clienți/furnizori), cataloage de produse/prețuri – transmise on-line la punctele de vânzare, urmărirea comenzilor și derulării contractelor, obținerea de raportări/analize comerciale, analize manageriale, vizualizare raportări și analize, etc.).

Sucursala Călărași cu sediul în orașul Oltenița, str. Argeșului nr. 45 – 47, bl. 104, parter, județul Călărași, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Călărași sub nr. J51/371/2004, CUI 16694758.

Sucursala Călărași deține aplicația în configurație completă, cu cititor de cod de bare, introdus în anul 2007, prelucrarea datelor fiind dusă până la nivel de balanță, iar transferul în baza principală de date făcându-se lunar.

Toate elementele contului de profit și pierdere sunt exprimate în termenii puterii de cumpărare a monedei țării la data bilanțului.

Informațiile prezentate în raportările financiare ale societății sunt extrem de complexe și ajută la refacerea încrederii investitorilor în piața financiară, încredere puternic zdruncinată de actuala criză.

Situațiile financiare ale anului 2009, conform Directivei a-IV-a a Comunității Europene, cuprind: bilanțul; contul de profit și pierdere; situația modificării capitalului propriu; situația fluxului de trezorerie, politici contabile și note explicative, raport Consiliu de Administrație și raport auditor.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a făcut conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991, modificată și Ordinului 2861/2009.

S.C. BUCUR S.A., conduce contabilitatea după legislația și normele românești, cod fiscal (Legea 571/2003, modificată și completată ulterior, Ordinul 1752/2004, Ordinul 2861/2009, Hotărârea 488/2009, informația contabilă fiind un bun economic.

Situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței modificărilor capitalului propriu și fluxului de trezorerie pentru respectivul exercițiu financiar și sunt supuse auditării.

DIRECTOR ECONOMIC,

Rodica RĂZVAN



RAPORT DE GESTIUNE

al Consiliului de Administrație al S.C. "BUCUR" S.A.
privind activitatea desfășurată pe anul 2009

S.C. "BUCUR" S.A. înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/392/1991, CIF: RO 1584234, are un capital social în valoare de 7.155.500 lei, echivalentul a 71.555.000 acțiuni, cu o valoare nominală de 0,1 leu fiecare.

La finele anului 2009, structura acționariatului se prezenta astfel:

- SIF MUNTENIA – 48.388.190 acțiuni
- ALȚI ACȚIONARI – 23.166.810 acțiuni

(persoane fizice și juridice)

- Cod CNVM emitent – 27235
- Data înregistrării – 17.02.1997
- Poziția în registrul CNVM – 3469
- Cod CNVM al acțiunilor – 34690

Activitatea desfășurată de S.C. BUCUR S.A. în anul 2009 este conformă cu actul constitutiv și anume:

- comerț en gros și en detail mărfuri alimentare și nealimentare, având ca parteneri de afaceri agenți economici atât în București, cât și în țară ;
- prestări de servicii (respectiv depozitare, manipulare, comercializare pentru producători și importatori de mărfuri).

În anul 2009, S.C. BUCUR S.A. a efectuat inventarierea patrimoniului, conform OMF 2861/2009 și Legii nr. 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare.

Menționăm că S.C. BUCUR S.A. dispune de un control financiar de gestiuni care efectuează inventarierea gestiunilor, precum și diverse controale pe tematică.

Situația anului 2009, cu privire la controlul financiar de gestiuni este următoarea:

CONFORM PLAN

- Inventare 13
- Tematici 8
- TOTAL : 21

REALIZAT

- Inventare 18
- Tematici 8
- TOTAL : 26

Inventarierea a fost valorificată integral.

În urma operațiunilor de inventariere, în cursul anului 2009, a rezultat un plus valoric de 226,22 lei și un minus valoric de 2.627,88 lei, situația îmbrăcând următoarea formă:

GESTIUNEA	Valoare plus (lei)	Valoare minus (lei)	Obs.
Depozit MILITARI - Gestione Istrate Doina	2,24	-	-
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Ciobanu Marin	97,59	14,24	Achitat
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Ciobanu Marin	6,82	511,35	Achitat
Magazin SEDIU - Gestione Popescu Tatiana	103,80	-	-
Magazin Liviu Rebreanu - Gestione Corduneanu Vasilica - Gestione Luca Ioana	-	2.084,03	Achitat
Depozit Militari - „Snack Bar” - Gestione Istrate Doina	15,77	18,26	-
TOTAL :	226,22	2.627,88	-

Plusurile constatate au fost înregistrate, iar pentru minusuri s-au efectuat rețineri din salarii sau garanții materiale.

Controlul intern garantează siguranța fiabilității informației contabile și semnaleză conducerii o serie de măsuri pentru îmbunătățirea activității.

Situațiile financiare reflectă o imagine fidelă a poziției financiare a societății.

Pentru a oferi o imagine fidelă, situațiile financiare trebuie să furnizeze informații care să fie:

- relevante pentru nevoile decizionale ale firmei ;
- credibile, în sensul că :
 - reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a societății;
 - reflectă substanța economică a evenimentelor și tranzacțiilor, și nu doar forma juridică ;
 - sunt neutre ;
 - sunt prudente ;
 - sunt complete sub aspectele lor semnificative.

Situația bilanțieră a S.C. BUCUR S.A. la data de 31.12.2009 se prezintă astfel:

- lei -

		Nr. crt.	Sold la:		
			începutul anului	sfârșitul anului	
A		B	1	2	
A.	ACTIVE IMOBILIZATE				
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	01	4.963	4.602	
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	02	144.265.037	143.673.054	
	III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	03	1.565.771	795.147	
	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	145.835.771	144.738.276	
B.	ACTIVE CIRCULANTE				
	I. STOCURI	05	763.028	608.249	
	II. CREANȚE	06	959.242	1.339.551	
	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	07	0	0	
	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	08	3.687.302	5.403.085	
	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	5.409.572	7.350.885	
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS	10	417	0	
D.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	11	1.020.932	739.691	
E.	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	12	4.389.057	6.611.194	
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12 - 17)	13	150.224.828	151.349.470	
G.	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN	14	66.431	81.678	
H.	PROVIZIUNE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	15	41.350	301.107	
I.	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18), dîn care:	16	69.231	66.248	
	- subvenții pentru investiții	17	69.231	66.248	
	- venituri înregistrate în avans	18	-	-	
J.	CAPITAL ȘI REZERVE				
	I. CAPITAL (rd. 20 la 22) dîn care:	19	7.155.500	7.155.500	
	- capital subscris nevărsat	20	-	-	
	- capital subscris vărsat	21	7.155.500	7.155.500	
	- patrimoniul regiei	22	-	-	
	II. PRIME DE CAPITAL	23	-	-	
	III. REZERVE DIN REEVALUARE	SOLD C	24	-	-
		SOLD D	25	-	-
IV. REZERVE	26	1.429.555	2.699.580		

	V. REZULTATUL REPORTAT	SOLD C	27	-	-
		SOLD D	28	-	-
	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	SOLD C	29	413.595	852.622
		SOLD D	30	-	-
	Repartizarea profitului		31	29.569	50.784
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)		32	150.047.816	150.900.437
	Patrimoniul public		33	-	.
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32+33)		34	150.047.816	150.900.437

Bilanțul din punct de vedere economic ne informează cu privire la utilizarea resurselor de care societatea a dispus, fondurile necesare pentru finanțarea în continuare a activității și proveniența acestora. Structura bilanțieră, prin partea de activ și pasiv, reprezintă utilizarea resurselor societății.

La 31.12.2009 situația activelor imobilizate și a amortizării se prezintă astfel:

- lei -

Elemente de active*)	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 01 ianuarie	Deprecierea anuală	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
	148.168.874	181.058	94.066	148.255.866	1.547.340	417.452	2.500	1.962.302

Imobilizările corporale sunt prezentate la valoare reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată, deci conform tratamentului contabil de bază – IAS 16.

Imobilizările corporale în curs înregistrează o valoare de 4.048 lei, ele referindu-se la obiective ale planului de investiții.

IAS 16 – prevede că valoarea amortizată a unei imobilizări corporale trebuie să fie alocată pe toată durata ei de utilitate.

Metoda de calcul a amortizării este liniară, ea având valoarea de 0,023 lei la 1 leu cifră de afaceri. Această metodă conduce la o cheltuială constantă pe toată durata vieții activului.

Imobilizările necorporale din patrimoniu sunt evaluate la costul efectiv de intrare în contabilitate și la valoarea net contabilă în bilanț.

Imobilizările necorporale se referă la cheltuieli cu licențe și sunt amortizate conform legii – IAS 38.

În cazul societății noastre ele cuprind licențe pentru programele de evidență contabilă pe computer.

Societatea nu a constituit provizioane pentru imobilizări corporale, necorporale – IAS 36.

Stocurile au o evidență analitică după metoda cantitativ-valorică pe sortimente, iar contabilitatea curentă se face după metoda inventarului permanent. Pentru materii prime și materiale consumabile, evidența se ține atât la intrare cât și la ieșire, la costul de achiziție folosindu-se metoda identificării specifice – IAS 2.

Mărfurile sunt evaluate atât la intrare cât și la ieșire la costul de achiziție plus adaosul comercial; în bilanț toate posturile sunt evaluate la costul efectiv de intrare.

Precizăm că pentru mărfuri în anul 2009, numărul de zile de stocare a crescut, el fiind de 27,75 de zile, comparativ cu 27,6 în anul 2008.

Obiectele de inventar sunt stocuri din cumpărări și pentru ele se aplică metoda globală de calcul a uzurii la trecerea în consum sau eșalonarea uzurii într-o perioadă de cel mult 3 ani.

S.C. BUCUR S.A. nu a creat provizioane pentru deprecieri de stocuri – IAS 2.

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la 31.12.2009

- lei -

INDICATORI	2008	2009
Venituri exploatare, din care:	17.738.266	18.154.982
- venituri din vânzarea mărfurilor	10.864.972	10.662.029
- venituri din prestări-servicii	6.750.590	7.310.866
- alte venituri din exploatare	122.704	182.087
Cheltuieli exploatare	16.586.782	16.679.810
Rezultat exploatare	1.151.484	1.375.172
Rezultat financiar	- 560.107	- 359.486
Rezultat brut	591.377	1.015.686
Impozit pe profit	177.782	163.064
Profit net	413.595	852.622

Pentru profitul brut de 1.015.686 lei, s-a calculat un impozit de 163.064 lei.

S.C. BUCUR S.A. a obținut un profit brut din activitatea de exploatare în valoare de 1.375.172 lei.

S.C. BUCUR S.A. a creat din profitul net un fond de rezervă în valoare de 50.784 lei, urmând ca AGOA să hotărască modul de repartiție a profitului net rămas.

În anul 2009 societatea a obținut și o serie de venituri financiare:

- venituri din dif. de curs valutar	4.052 lei
- venituri din dobânzi	375.528 lei
- venituri din dividende	30.719 lei
- venituri din imobilizări financiare cedate	1.215 lei
- alte venituri financiare	12 lei

Cheltuielile financiare înregistrate la nivelul anului 2009 sunt în valoare de 771.012 lei, datorită provizionului creat pentru deprecieri în piața de capital și a prăbușirilor bursiere.

În conformitate cu prevederilor Ordinului 2861/2009, s-a făcut la 31.12.2009 evaluarea titlurilor care la data achiziției reprezentau 2.351.534 lei și s-a creat un provizion de 769.578 lei .

Remarcăm că o parte din venituri cum ar fi:

- veniturile din dividende:	30.719 lei
- veniturile din provizioane:	41.403 lei
- venituri din acțiuni cedate:	1.215 lei

sunt venituri neimpozabile .

Alături de veniturile neimpozabile există și cheltuieli nedeductibile fiscal reprezentând:

- 35.968 lei, sponsorizări recuperate din impozitul pe profit
- 114 lei, amenzi și penalități
- 20 lei, lipsuri în gestiuni
- 70.469 lei, provizion pentru depreciere de clienți
- 1.099 lei, contravaloare acțiuni cedate;
- 2.802 lei , cheltuieli contravaloare combustibil ;
- 156.909 lei, cheltuieli diferență amortizare reevaluări.

Suma de 141.795 lei, reprezentând dividende neridicate ce au depășit termenul de prescripție de 3 ani, a fost valorificată prin înscrierea în contul de venituri.

Din profitul net de 852.622 lei obținut în anul 2009 s-a constituit rezerva legală de 50.784 lei, urmând ca în conformitate cu hotărârea A.G.O.A. să se efectueze înregistrările contabile aferente profitului nerepartizat în valoare de 801.838 lei.

Propunerea Consiliului de Administrație este ca profitul să fie repartizat în alte rezerve, cont 1068.

Rata profitului net înregistrată în anul 2009 este de 4,74 %, în condițiile în care în anul 2008 ea era de 2,32%.

La data de 31.12.2009 societatea deținea în stoc acțiuni în sumă de 795.094 lei la următoarele societăți:

- acțiuni ALBALACT	33.049 buc.
- acțiuni ALRO SLATINA	3.000 buc.
- acțiuni ARMAX GAZ	5.900 buc.
- acțiuni SC CASA DE BUCOVINA CLUB DE MUNTE SA	140.645 buc.
- acțiuni BIOFARM	28.000 buc.
- acțiuni ELECTROMAGNETICA	6.900 buc.
- acțiuni IAR GHIMBAV	2.000 buc.
- acțiuni PRODPLAST	5.000 buc.
- acțiuni PROSPECȚIUNI S.A. BUCUREȘTI	400.000 buc.
- acțiuni ROMPETROL RAFINĂRIE – PETROMIDIA	5.000 buc.
- acțiuni SIF TRANSILVANIA	28.400 buc.
- acțiuni SIF MUNTENIA	788.049 buc.
- acțiuni S.N.T.G.N. TRANSGAZ S.A	44 buc.
- acțiuni BANCA TRANSILVANIA	10.405 buc.

Imobilizările financiare sunt prezentate în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate pentru pierderea de valoare, pentru care s-a creat un provizion 769.578 lei.

Evoluția veniturilor din exploatare și ponderea în total venituri din exploatare se prezintă astfel:

Venituri	Pondere în total venituri (%)
Venituri din exploatare	97,78
din care:	
- venituri din vânzarea mărfurilor	57,42
- venituri din prestări servicii	39,37
- alte venituri	0,99
Venituri financiare	2,22

Remarcăm că preponderente în cadrul veniturilor sunt veniturile din vânzarea mărfurilor.

Cheltuielile se regăsesc în contul de profit și pierdere atunci când s-a produs o diminuare de activ sau o creștere de datorii. Aceasta înseamnă că recunoașterea cheltuielilor se efectuează concomitent cu obținerea unor venituri corespondente.

Cheltuielile societății care apar în cursul activității se referă la costul mărfurilor, la cheltuieli de personal, amortizări, ele luând forma unor ieșiri sau diminuări de valori.

Pentru anul 2009 cheltuielile societății îmbracă următoarea formă:

Cheltuieli	Pondere în total cheltuieli (%)
Cheltuieli din exploatare	95,61
din care:	
- cheltuieli cu mărfuri	51,38
- cheltuieli cu salarii și protecție socială	25,24
- cheltuieli cu bunuri și servicii	7,92
- cheltuieli cu materialele	7,05
- cheltuieli cu amortizarea	2,38
- cheltuieli cu impozite și taxe	1,10
- cheltuieli diverse	0,09
Cheltuieli financiare	4,39

În structură valorică situația cheltuielilor, comparativ cu anul 2008, se prezintă astfel:

- lei -

	<i>2008</i>	<i>2009</i>
- costul mărfii	9.160.450	9.017.638
- costul materiale	191.810	160.452
- cost de lucrări și servicii executate de terți	1.565.559	1.624.810
- costul energiei	828.411	834.533
- cheltuieli impozite și taxe	449.918	192.140
- cheltuieli cu personalul și protecție socială	4.355.283	4.429.465

Raportat la bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2009 înregistrăm următoarea situație:

a) realizări venituri totale:	99,9 %
b) realizări venituri din exploatare:	99,9 %
c) realizări cheltuieli totale:	99,9 %
d) realizări cheltuieli de exploatare:	99,9 %
e) realizări profit brut:	127,0 %
f) realizări profit net:	127,0 %

Dacă în 2009 societatea a înregistrat un profit brut din exploatare de 1.375.172 lei, nu același lucru se poate spune de profitul financiar care înregistrează o pierdere de 359.486 lei, datorită depreciilor masive cu care s-a confruntat întreaga piață de capital.

Societatea a realizat, în cursul anului 2009, următorii indicatori:

Nr. crt.	Denumire indicatori	2008	2009
1.	INDICATORI DE LICHIDITATE:		
a)	Indicatorul lichidității curente	5,30%	9,94%
b)	Indicatorul lichidității imediate	3,61%	7,3%
2.	INDICATORI DE RISC:		
a)	Indicatorul gradului de îndatorare	0	
b)	Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	0	
3.	INDICATORI DE ACTIVITATE:		
a)	Viteza de rotație a stocurilor	27,60 zile	27,75 zile
b)	Viteza de rotație a debitelor – clienți	16,33 zile	21 zile
c)	Viteza de rotație a creditelor – furnizori	7,90 zile	7 zile
d)	Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,26 %	0,08 %
e)	Viteza de rotație a activelor totale	0,59 %	0,08 %
f)	Amortizare liniară /1 leu cifră de afaceri	0,011 lei	0,023 lei
g)	Productivitatea muncii	137.621 lei/om	147.318 lei/om
4.	INDICATORI DE PROFITABILITATE:		
a)	Rentabilitatea capitalului angajat	0,06%	0,07%
b)	Marja brută din vânzări	9,6%	9,15%
c)	Rata profitului net	2,31%	4,74%
d)	Rata rentabilității din exploatare	6,53%	7,65%
e)	Rata rentabilității economice	6,16%	0,90%

Viteza de rotație a debitorilor și clienților reflectă eficacitatea societății în colectarea creanțelor și exprimă numărul de zile până la care acestea se încasează.

Viteza de rotație a activelor evaluează eficacitatea managementului, indicând valoarea cifrei de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

Viteza de rotație a furnizorilor aproximează numărul de zile în care societatea își plătește furnizorii.

Bilanțul contabil s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și analitice, respectându-se normele metodologice cu privire la întocmirea acestuia.

Evidența contabilă a fost condusă cu respectarea Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și a principiilor ei, a Codului Fiscal (Legea 571/2003), modificată și completată, Ordinul 1752/2004, Ordinul 2861/2009, Hotărârea 488/2009.

Toate elementele contului de profit și pierdere sunt exprimate în termenii puterii de cumpărare a monedei românești.

Pentru anul 2010 Consiliul de Administrație își propune o serie de măsuri care să conducă la menținerea rentabilității activității societății și pe cât posibil exploatarea tuturor posibilităților pentru creșterea acesteia:

– Astfel se va avea în vedere ca în medie suprafața de depozitare și vânzare, deținută de societate, să fie ocupată cel puțin în proporție de 70% pe tot parcursul anului.

În acest sens se va avea în vedere urmărirea constantă a calității serviciilor prestate pentru toți clienții, astfel încât să se poată menține veniturile realizate lunar din această activitate la nivelul mediu înregistrat de la începutul anului până în prezent.

– Pentru comerțul en detail se preconizează creșterea cifrei de afaceri față de 2009 prin urmărirea atentă și realizarea unei aprovizionări operative, diversificarea structurii sortimentale și dimensionarea corectă a stocurilor (creșterea vitezei de rotație).

– Având în vedere tendința de diminuare a cifrei de afaceri pentru activitatea comercială, în anul 2010 ne propunem să extindem gama de activități conform obiectului de activitate din actul constitutiv cu activitatea de panificație, patiserie, mică producție, preambalare etc.

Pentru început vom demara activitatea de producție și comercializare pâine, produse de patiserie, și alte produse complementare acestora, prin magazinele de specialitate, prin sistem case de comenzi, precum și on line.

– Vom avea în vedere valorificarea eficientă a lichidităților societății prin depozite pe termen scurt, cu dobânzi corespunzătoare, utilizând conturi în cât mai multe bănci.

– În continuare vom face toate demersurile pentru vânzarea activului Rahova și, de asemenea, pentru apărarea intereselor societății în instanțele de judecată, pentru câștigarea proceselor deja deschise.

– Cheltuielile societății se vor reduce rațional la toate capitolele unde există posibilități.

Astfel cheltuielile cu personalul vor fi menținute la nivelul anului 2009, având în vedere și modificările legislative în domeniu.

– Vom continua proiectul de ieșire cu acțiunile societății pe Bursa de Valori București.

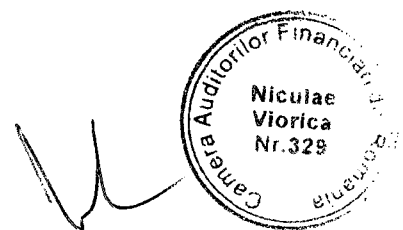
– Vom analiza studiul de fezabilitate privind dezvoltarea unui proiect imobiliar pe terenul proprietate S.C. BUCUR S.A., situat în București, Bdul Timișoara, nr. 56, sector 6, studiu ce va fi efectuat de S.C. MULTISATAR IMPEX S.R.L., cu sediul în Lupeni, care a fost selectată corespunzând cerințelor societății noastre.

– În anul 2010 se vor depune toate eforturile pentru a ajunge cu dezvoltarea imobiliară din bdul Timișoara, nr. 56, sector 6, la faza de proiect execuție. În funcție de valoare investiției ce va rezulta după întocmirea studiului de fezabilitate, se va apela la obținerea resurselor necesare realizării proiectului prin piața de capital.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

**RAPORT DE AUDIT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE
ANUALE ÎNTOCMITE LA 31.XII.2009**

VIORICA NICULAE, auditor financiar,
membră a Camerei Auditorilor
Financieri din România
Carnet nr. 329/01.03.2001



Raport de audit asupra situațiilor financiare anuale ale S.C. BUCUR S.A. întocmite la 31.XII.2009

Noi am procedat la auditarea conturilor anuale (bilanțul contabil încheiat la 31 dec. 2009, contul de profit și pierdere, fluxul de trezorerie, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte anexe) și a situației patrimoniului pentru exercițiul încheiat la această dată, care se referă la:

- patrimoniu net 150.900.437 lei
- cifra de afaceri 17.972.895 lei
- rezultatul net al exercițiului 852.622 lei

Intocmirea și prezentarea fidelă a datelor evidențiate în conturile la 31.XII.2009 în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară verificate în vederea auditării bilanțului contabil sunt stabilite sub responsabilitatea conducerii SC BUCUR SA, existența patrimonială și evidențierea rezultatelor inventarierii fiind, de asemenea, în responsabilitatea societății. Responsabilitatea conducerii include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate și elaborarea estimărilor contabile rezonabile.

Responsabilitatea auditorului este de a prezenta o opinie asupra situațiilor financiar-contabile pe baza auditului efectuat. Auditul a fost desfășurat în concordanță cu Standardele Internaționale de Audit, Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată prin Legea 310/2002, modificată prin Ordonanța Guvernului nr. 70/2004, aprobată prin Legea 420/2004, republicată în 14.01.2005 și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările aduse prin OMFP nr. 2374/2007.

Aceste standarde cer ca auditarea și certificarea să fie planificate și executate astfel încât să se obțină o asigurare rezonabilă că nu există anomalii semnificative în conturile anuale. Verificarea și certificarea constau în a examina, pe bază de sondaje, elementele probante care să justifice sumele și informațiile conținute în conturile anuale. Ele constau, de asemenea, atât în evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite și estimărilor semnificative făcute de către conducerea societății pentru închiderea conturilor



anuale, cât și în efectuarea unei revederi a prezentării de ansamblu a acesteia.

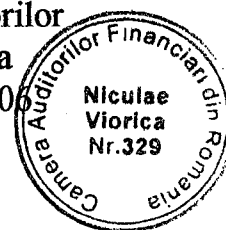
Noi estimăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate și furnizează o bază rezonabilă exprimării opiniei noastre cu următoarele rezerve, ce au în vedere Standardele Internaționale de Contabilitate

- Societatea nu a considerat necesară constituirea și înregistrarea în contabilitate a unor provizioane (pentru deprecierea stocurilor de marfă și pentru litigii, desi are pe rol 9 litigii civile si comerciale, din care 6 procese de revendicari imobiliare), conform Standardelor Internaționale de Contabilitate.

Ca urmare a celor arătate, cu rezervele menționate, considerăm că bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, fluxul de trezorerie și celelalte anexe au fost întocmite de o manieră adecvată în toate aspectele semnificative pentru exercițiul financiar încheiat la 31.XII.2009.

21.03.2010

Auditor financiar,
VIORICA NICULAE
membră a Camerei Auditorilor
Financieri din România
Carnet nr. 329/01.03.2009



Adresa: București, Str. Arad nr. 28, sector 1 , București

SINTEZA RAPORTULUI DE AUDITARE A SITUAȚIILOR FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2009

Societatea comercială BUCUR SA își conduce contabilitatea după legislația și normele contabile românești, respectiv Legea Contabilității 82/1991, republicată, modificată și completată prin Legea nr. 310/2002, modificată prin Ordonanța Guvernului nr. 70/2004, aprobată prin Legea 420/2004, republicată în 14.01.2005 și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările aduse prin OMFP NR. 2374/2007.

Se apreciază că există o organizare corespunzătoare a contabilității financiare, procedurile interne stabilite permit obținerea informațiilor necesare conducerii și realizării funcțiilor întreprinderii.

De asemenea, societatea are organizat audit intern care oferă garanții în ceea ce privește realizarea bunei gestionări a patrimoniului firmei.

Procedurile interne de activitate asigură disciplina și protecția valorilor patrimoniale

- În anul 2009, societatea a înregistrat o evoluție apreciată ca fiind foarte bună a principalilor indicatori financiari și de bonitate.

- Controlul conturilor anuale și al bilanțului contabil la 31 decembrie 2009 s-a făcut efectuând diligențele și investigațiile pe care le-am considerat oportune, conform normelor de audit financiar.

Obiectivele avute în vedere au fost următoarele:

Studierea conturilor anuale și a bilanțului întocmit la 31 decembrie 2009 prin metode și tehnici specifice astfel încât să se facă aprecieri cu privire la:

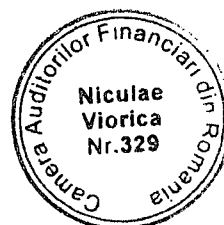
I. Regulile și metodele contabile:

- a) Imobilizări necorporale
- b) Imobilizări corporale
- c) Stocuri
- d) Creanțe și datorii
- e) Disponibilitățile la bancă și în casă
- f) Provizioane pentru deprecierea activelor

II. Informații complementare privind:

A. Note asupra bilanțului contabil:

- 1) Imobilizări și amortismente
- 2) Stocuri



- 3) Creanțe
- 4) Mijloace bănești
- 5) Datorii
- 6) Capitalul propriu
- 7) Provizioane

B. Note asupra contului de profit și pierderi:

- 8) Volumul, structura și evoluția cifrei de afaceri
- 9) Volumul și structura profitului și a impozitului pe profit
- 10) Repartizarea profitului

C. Diverse:

- 11) Informații privind salariații
- 12) Alte aspecte

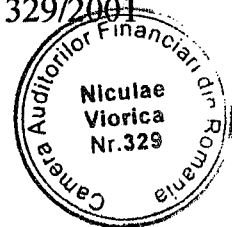
D. Indicatori de performanță

E. Concluzii

Cu rezervele menționate în ultimul paragraf de raport, bilanțul contabil și contul de profit și pierdere întocmite la 31 decembrie 2009 sunt de o manieră adecvată în toate aspectele semnificative.

**AUDITOR FINANCIAR
VIORICA NICULAE**

expert contabil, carnet nr. 5770/1996
auditor financiar, certificat nr. 329/2001



ADRESA : BUCURESTI,SECTOR 1, STR.ARAD, NR.28

COMENTAREA DETALIATĂ A SITUAȚIILOR FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2009 CA PARTE INTEGRANTĂ A RAPORTULUI DE AUDIT

Societatea comercială BUCUR SA cu sediul social în București, str. Vișinilor nr. 25, sector 2, a fost înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr. J40/392/1991 și are codul unic de înregistrare nr. 1584234, obiectul principal de activitate fiind comerțul cu ridicata și en detail cu mărfuri alimentare și nealimentare și prestări de servicii (depozitare, manipulare, comercializare pentru producători și importatori de mărfuri).

I. REGULI ȘI METODELE CONTABILE

a.b. Activele fixe necorporale și corporale din patrimoniu sunt evaluate la costul de achiziție în contabilitatea curentă și la valoarea netă contabilă în bilanț (valoare determinată prin scăderea amortizării din valoarea de intrare).

Metoda de calcul a amortizării este lineară. Contabilitatea curentă a mijloacelor fixe se realizează pe calculator.

Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea imobilizărilor.

c. Contabilitatea curentă a stocurilor se conduce pe calculator după metoda cantitativ-valoric pe feluri de sortimente aplicându-se inventarul permanent.

d. Creanțele și datoriile sunt evaluate la valoarea nominală din momentul angajării, atât în contabilitatea curentă, cât și în bilanț.

Creanțele și datoriile în devize, la data plății sau încasării, se evaluează la cursul de schimb din ziua respectivă. Cele existente la data încheierii exercițiului financiar sunt evaluate în funcție de cursul de schimb al valutei respective la 31 decembrie 2009. Diferențele se înregistrează în venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

e. Disponibilitățile în devize de la bancă și în casă sunt evaluate în contabilitatea curentă la cursul de schimb din data plății sau încasării. La închiderea exercițiului pentru disponibilitățile existente evaluarea se face la cursul de schimb din 31 decembrie 2009.



A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'M' or similar character.

Societatea a efectuat inventarierea generală a patrimoniului în vederea punerii de acord a datelor din contabilitate cu situația reală a patrimoniului.

S-au inventariat 18 gestiuni și în bilanț s-au înregistrat plusuri în valoare de 226 lei și minusuri în valoare de 2.628 lei.

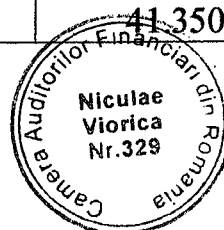
f. Pentru minusuri s-au efectuat rețineri din garanții sau salarii.

g. Precizăm că în anul 2009 societatea nu a considerat necesar să constituie provizioane pentru deprecierea stocurilor.

II. A. BILANȚUL CONTABIL LA 31 DECEMBRIE 2009

- lei -

Nr. crt.	Denumire	Nr. Rd.B.	Sold	
			30.XII.2008	30.XII.2009
A	Active imobilizate			
I.	Imobilizări necorporale	01	4.963	4.602
II.	Imobilizări corporale	02	144.265.037	143.938.527
III.	Imobilizări financiare	03	1.565.771	795.147
	Total active imobilizate	20	145.835.771	144.738.276
B.	Active circulante			
I.	Stocuri	05	763.028	608.249
II.	Creanțe	06	959.242	1.339.551
III.	Investiții financiare pe termen scurt	07	-	-
IV.	Casă și conturi în bănci	08	3.687.302	5.403.085
	Total active circulante	09	5.409.572	7.350.885
C.	Cheltuieli în avans	10	417	-
D.	Datorii ce trebuie plătite într-un an	11	1.020.932	739.691
E.	Active circulante, respective datorii curente nete	12	4.389.057	6.611.194
F.	Active minus datorii curente	13	150.224.828	151.349.470
G.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an	14	66.431	81.678
H.	Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	15	41.350	301.107



I.	Venituri in avans	16	69.231	66.248
	Capital și rezerve			
J.	Capital subscris, varsat	19	7.155.500	7.155.500
III.	REZERVE REEVALUARE	24	140.478.735	140.243.519
IV.	Rezerve	25	1.429.555	2.699.580
V.	Rezultatul reportat sold C	29	600.000	-
VI.	Rezultatul exercițiului sold C	31	413.595	852.622
	Repartizare profit	33	29.569	50.784
	Total capitaluri proprii	36	150.047.816	150.900.437

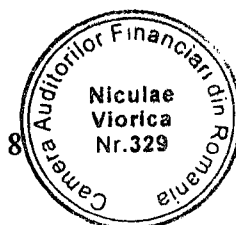
Analiza bilanțului pentru anumite elemente se prezintă astfel:

1. Imobilizări și amortismente

- lei -

Elemente de imobilizări	Valori brute la 01.01.2009	Creșteri	Reduceri	Valori brute la 31.12.2009
Imobilizări necorporale	18.536	1.612	-	20.148
Imobilizări corporale	145.798.804	179.446	92.967	145.885.283
Imobilizări financiare	2.351.534	-	1.099	2.350.435
TOTAL	148.168.874	181.058	94.066	148.255.866
AMORTIZĂRI				
Imobilizări necorporale	13.573	1.973	-	15.546
Imobilizări corporale	1.533.767	415.489	2.500	1.946.756
TOTAL	1.547.340	417.462	2.500	1.962.302

Pentru imobilizarile financiare in valoare de 2.350.435 lei s-a constituit un provizion de depreciere in suma de 769.579 lei.



2. Imobilizarile financiare reprezintă acțiuni deținute de societate în stoc la mai multe societăți dintre care menționăm:

- SIF MUNTENIA 788.049 acțiuni
- PROSPECTIUNI SA 400.000 acțiuni

3. Stocuri

Analizând stocurile față de începutul anului 2009 se constată o scădere valorică la principalele elemente de stocuri cu 154.749 lei.

În cadrul stocurilor ponderea o dețin mărfurile în depozit (257.890lei) și în unitățile cu amănuntul (450.643 lei).

4. Creanțele sunt pe total în creștere cu 380.309 lei.

La clienți se observă o creștere de 193.541 lei în condițiile în care cifra de afaceri crește cu 357.333 lei, deci viteza de încasare a facturilor a fost mai bună.

5. Mijloace bănești

Disponibilitățile monetare la 31 decembrie 2009, în sumă de 5.403.085 lei, sunt în creștere față de începutul anului cu suma de 1.715.783 lei. Ele se prezintă în structură astfel:

- lei -	
conturi la bănci în lei	5.288.580
conturi la bănci în devize	83.904
casa în lei	30.173
alte valori	428

6. Datorii

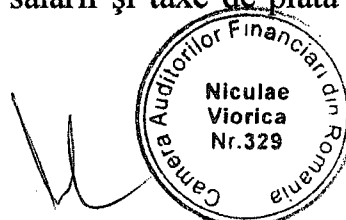
Suma totală a datoriilor este de 821.369 lei, fiind în scădere cu 265.994 lei, din care 338.706 lei reprezintă soldul furnizorilor de achitat.

Furnizori neachitați mai vechi de 30 de zile 65.567 lei

Furnizori neachitați mai vechi de 90 de zile 2.083 lei

Furnizori neachitați mai vechi de un an 2.088 lei

Alte datorii pe care societatea le are de achitat se referă la garanții (81.678 lei), TVA de plată (163.914 lei), la salarii și taxe de plată pentru luna decembrie 2009 (233.187lei).



7. Capitalul propriu

a) Capitalul social

La 31 decembrie 2009, societatea are înregistrat în bilanțul contabil un capital de 7.155.500 lei, adică 71.555.000 acțiuni în valoare de 0,1 leu fiecare.

Structura acționariatului este următoarea:

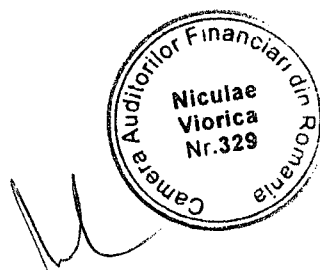
Denumirea acționarilor	Nr. Acțiuni	lei	Procent
SIF Muntenia	48.388.190	4.838.819	67,624%
Persoane juridice și fizice	23.166.810	2.316.681	32,376%

b) Evoluția capitalurilor proprii

- lei -

Indicatori	31.12.2008	31.12.2009
1. Capital social	7.155.500	7.155.500
- capital subscris vărsat	7.155.500	7.155.500
2. Rezerve din reevaluare	140.478.735	140.243.519
3. Legale	786.703	837.487
4. Alte rezerve	642.852	1.862.093
5. Rezultatul reportat	600.000	
6. Rezultatul exercițiului	413.595	852.622
7. Repartizarea profitului	29.569	50.784
Total capitaluri proprii	150.047.816	150.900.437

Se remarcă o creștere a capitalurilor proprii ,la 31.XII.2009 față de 31 decembrie 2008, cu 852.621 lei, profitului anului 2009.



8. Situația provizioanelor

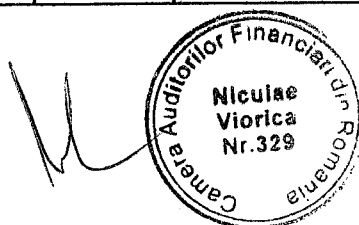
În cursul anului 2009, societatea a creat un provizion pentru deprecierea imobilizarilor financiare in suma de 769.578 lei , unul de 230.637 lei pentru constituirea unui fond de participare a salariatilor la profit si concedii neefectuate in 2009 si altul pentru clienti incerti de 70.469 lei.

Menționăm că societatea are pe rol 9 litigii civile si comerciale (dintre care 6 procese de revendicări imobiliare) pentru care nu s-au constituit provizioane.

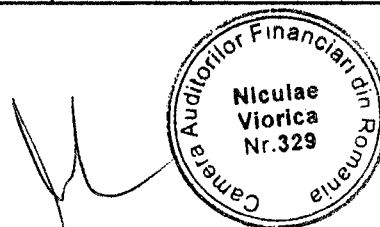
III. Contul de profit și pierdere

Este întocmit la 31.XII.2009 pe baza datelor din contabilitate și se prezintă astfel:

Nr. crt. formular	Denumirea indicatorului	Nr. Rd. formular	31.12.2008	31.12.2009
1.	Cifra de afaceri netă (rd.02+03)	01	17.615.562	17.972.895
	Producția vândută	02	6.750.590	7.310.866
	Venituri din vânzarea mărf.	03	10.864.972	10.662.029
4.	Alte venituri din exploatare	09	122.704	182.087
	Venituri din exploatare - total	10	17.738.266	18.154.982
5.	a) Cheltuieli cu mat. Prime și materiale	11	191.810	160.452
	- alte cheltuieli materiale	12	36.601	34.193
	b) alte chelt. din afară (energie și apă)	13	822.411	834.533
	c) chelt. privind mărfurile	14	9.160.450	9.017.638
6.	Cheltuieli cu personalul (rd.15+16)	15	4.355.283	4.429.465



	a) salarii	16	3.441.222	3.506.942
	b) chelt. cu asigurările și prot. soc.	17	914.061	922.523
7.	a) Ajust. val. imobil. Corporale și necorp.	18	205.131	417.462
	a1) Cheltuieli	19	205.131	417.462
8.	Alte cheltuieli de exploatare	24	1.830.446	1.624.810
8.1	1) Cheltuieli privind prestațiile externe	25	1.349.775	1.395.834
8.2	2) Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăm. asim.	26	449.919	192.140
8.3	Chelt. cu despăgubiri, donații active cedate	27	30.752	36.836
	Cheltuieli de exploatare - total	32	16.586.782	16.779.810
	Rezultatul din exploatare - profi	33	1.151.484	1.375.172
9.	Venituri din invest. financ.	35	53.039	30.719
11.	Venituri din dobânzi	39	101.338	375.528
	Alte venituri financiare	41	90.979	5.279
	Venituri financiare - Total	42	245.356	411.526
	Cheltuieli financiare - Total	49	805.463	771.012
	Rezultat financiar	50	(-)560.107	(-)359.486
14.	Rezultat curent - profit	52	591.377	1.015.686
	Venituri totale	58	17.983.622	18.566.508
	Cheltuieli totale	59	17.392.245	17.550.822



D. Indicatori de performanță

1. **Rata profitului din exploatare** = Profit din exploatare/
Cifra de afaceri 7,6%
2. **Marjă brută a profitului** = Profit brut/Cifra de afaceri 5,6%
3. **Marjă netă a profitului** = Profit net/Cifra de afaceri 4,7%
4. **Rata rentabilității veniturilor** = Profit brut/
Venituri totale 5,4%
5. **Rata rentabilității capitalului** = Profit brut/
Capital propriu 0,6%
6. **Lichiditate curentă** = Active circulante/
datorii curente..... 9,9%
7. **Lichiditate imediată** = Disponibilități/
datorii curente 7,3%
8. **Viteza de rotație a debitelor clienți** = Sold mediu clienți/
Cifra de afaceri x 365 21 zile
9. **Viteza de rotație a creditelor furnizori** =
sold mediu furnizori/cifra de afacere x 365 zile 7zile

E. Concluzii

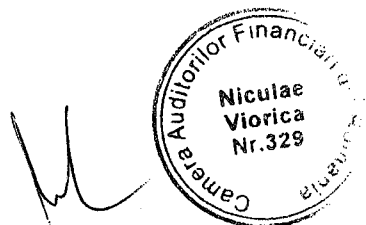
- Inventarierea patrimoniului s-a făcut în conformitate cu prevederile legii contabilității nr. 82/1991 cu modificările ulterioare și a normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii patrimoniului aprobate prin OMF 2861/2009. S-au realizat 18 inventare, iar rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate.

- La evaluarea elementelor de patrimoniu din bilanțul contabil pe 2009 s-au avut în vedere reglementările legale în vigoare.

- Se întocmesc registrele contabile prevăzute de Legea contabilității 82/1991, republicată, modificată și completată prin Legea 310/2002, modificată prin Ordonanța Guvernului nr. 70/2004, aprobată prin Legea 420/2004, republicată în 14.01.2005, respectiv registrul jurnal, registrul inventar și cartea mare.

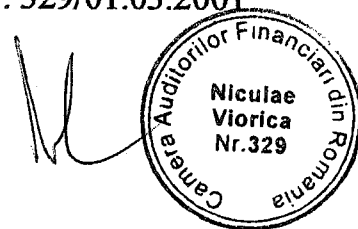
- Sumele din balanța de verificare corespund cu datele din conturile sintetice și acestea cu cele analitice.

- Bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, fluxul de trezorerie și anexele au fost întocmite pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și a celor analitice.



În opinia noastră, cu rezervele arătate la pagina nr.3 a raportului, situațiile financiare ale societății sunt întocmite de o manieră adecvată în toate aspectele semnificative pentru exercițiul financiar încheiat la 31. XII. 2009, în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, modificată și completată prin Legea 310/2002, republicată în ianuarie 2005 și Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, modificat prin OMFP nr. 2374/2007.

VIORICA NICULAE
membră a Camerei Auditorilor
Financiari din România
Carnet nr. 329/01.03.2001



Adrsa: București, Str. Arad, nr.28, sector 1

CONT	TOTAL SUME		RULAJE IN LUNA	CURENTA	TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	BALANTA PRECEDENTA CREDIT			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT 7155500,00					7155500,00		7155500,00
105	REZERVE DIN REEVALUARE 215909,38 140478734,59		19306,05		235215,43	140478734,59		140243519,16
1061	REZERVE LEGALE 786703,00			50784,00		837487,00		837487,00
1065	REZERVE REPREZENTAND SURP.REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUAR 137603,13			19306,05		156909,18		156909,18
10650	REZERVE REPREZENTAND SURP.REALIZAT DIN REZ.REEVAL.-DEDUCTIBI 78306,25					78306,25		78306,25
1068	ALTE REZERVE 1626878,29					1626878,29		1626878,29
1171	REZULTATUL REPORTAT REPR.PROFITUL NEREPARTIZAT				984026,29	984026,29		
1211	PROFIT SI PIERDERE 15275589,04 16840638,11		2479700,66	1767273,40	17755289,70	18607911,51		852621,81
1212	PROFIT SI PIERDERE REPARTIZAT AN PRECEDENT 413595,29 413595,29				413595,29	413595,29		
129	REPARTIZAREA PROFITULUI 413595,29 413595,29		50784,00		464379,29	413595,29	50784,00	
1311	SUBVENTII-IMOBILIZARE CORPORALA 69230,93		2983,15		2983,15	69230,93		66247,78
1511	PROVIZIOANE PENTRU LITIGII			70469,98		70469,98		70469,98
1518	ALTE PROVIZIOANE PT.RISCURI SI CHELTUIELI 41350,00 41350,00			230637,00	41350,00	271987,00		230637,00
1672	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE-GARANTII CHIRII 122073,13			-40394,75		81678,38		81678,38
CLS:1	17344065,29	169148234,30	2552773,86	2098075,68	19896839,15	171246309,98	50784,00	151400254,83
2051	CONCESIUNI,BREVETE ,LICENTE,MARCI COM.SI ALTE DREP.ACHIZIT. 18535,44				18535,44		18535,44	
2111	TERENURI 135330562,56 744,00				135330562,56	744,00	135329818,56	
212	CONSTRUCTII 9848383,39		-9848383,39					
2121	CONSTRUCTII-CLADIRI		9336723,39		9336723,39		9336723,39	
2122	CONSTRUCTII		511660,00		511660,00		511660,00	
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILAJE SI INST.LUCRU) 283244,37				283244,37		283244,37	
2132	APARATE SI INST. DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE 88408,04 2499,90				88408,04	2499,90	85908,14	
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT 295886,89				295886,89		295886,89	
214	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ECHIPAMENTE PR.UMANA SI ALTE AC. 37994,33				37994,33		37994,33	
2311	AMENAJARI DE TERENURI SI CONSTRUCTII 93770,73 89723,37				93770,73	89723,37	4047,36	
234	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE 1612,29				1612,29		1612,29	
265	TITLURI DE PARTICIPARE DETINUTE LA SOCIETATI 2351534,05 1099,00				2351534,05	1099,00	2350435,05	
2805	AMORTIZAREA CONCESIUNILOR,BREVETELOR,LICENTE SI ALTE DR. 15427,08			118,67		15545,75		15545,75

BALANTA DE VERIFICARE PENTRU LUNA DECEMBRIE - 09

CONT	TOTAL SUME		RULAJE IN LUNA	CURENTA	TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	BALANTA PRECEDENTA CREDIT			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT					7155500,00		7155500,00
		7155500,00						
105	REZERVA DIN REEVALUARE		19306,05		235215,43	140478734,59		140243519,16
	215909,38	140478734,59						
1061	REZERVA LEGALE			50784,00		837487,00		837487,00
		786703,00						
1065	REZERVA REPREZENTAND SURP.REALIZAT DIN REZERVA DIN REEVALUAR			19306,05		156909,18		156909,18
	137603,13							
10650	REZERVA REPREZENTAND SURP.REALIZAT DIN REZ.REEVAL.-DEDUCTIBI					78306,25		78306,25
		78306,25						
1068	ALTE REZERVA					1626878,29		1626878,29
		1626878,29						
1171	REZULTATUL REPORTAT REPR.PROFITUL NEREPARTIZAT				984026,29	984026,29		
	984026,29	984026,29						
1211	PROFIT SI PIERDERE		2479700,66	1767273,40	17755289,70	18607911,51		852621,81
	15275589,04	16840638,11						
1212	PROFIT SI PIERDERE REPARTIZAT AN PRECEDENT				413595,29	413595,29		
	413595,29	413595,29						
129	REPARTIZAREA PROFITULUI		50784,00		464379,29	413595,29	50784,00	
	413595,29	413595,29						
1311	SUBVENTII-IMOBILIZARE CORPORALA		2983,15		2983,15	69230,93		66247,78
	69230,93							
1511	PROVIZIUNEA PENTRU LITIGII			70469,98		70469,98		70469,98
1518	ALTE PROVIZIUNEA PT.RISCURI SI CHELTUIELI			230637,00	41350,00	271987,00		230637,00
	41350,00	41350,00						
1672	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE-GARANTII CHIRII			-40394,75		81678,38		81678,38
		122073,13						
CLS:1		17344065,29	169148234,30	2552773,86	2098075,68	19896839,15	171246309,98	50784,00
								151400254,83
2051	CONCESIUNI,BREVETE ,LICENTE,MARCI COM.SI ALTE DREP.ACHIZIT.				18535,44		18535,44	
	18535,44							
2111	TERENURI		744,00		135330562,56	744,00	135329818,56	
	135330562,56							
212	CONSTRUCTII		-9848383,39					
	9848383,39							
2121	CONSTRUCTII-CLADIRI		9336723,39		9336723,39		9336723,39	
2122	CONSTRUCTII		511660,00		511660,00		511660,00	
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE(MASINI,UTILAJE SI INST.LUCRU)				283244,37		283244,37	
	283244,37							
2132	APARATE SI INST. DE MASURARE,CONTROL SI REGLARE				88408,04	2499,90	85908,14	
	88408,04		2499,90					
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT				295886,89		295886,89	
	295886,89							
214	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ECHIPAMENTE PR.UMANA SI ALTE AC.				37994,33		37994,33	
	37994,33							
2311	AMENAJARI DE TERENURI SI CONSTRUCTII		89723,37		93770,73	89723,37	4047,36	
	93770,73							
234	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE		1612,29		1612,29		1612,29	
265	TITLURI DE PARTICIPARE DETINUTE LA SOCIETATI				2351534,05	1099,00	2350435,05	
	2351534,05		1099,00					
2805	AMORTIZAREA CONCESIUNILOR,BREVETELOR,LICENTE SI ALTE DR.			118,67		15545,75		15545,75
		15427,08						

CONT	TOTAL SUME		RULAJE IN LUNA	CURENTA		TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	PRECEDENTA CREDIT		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR	1476096,80		-1476096,80					
28121	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR-CLADIRI			1269686,51		1269686,51		1269686,51	
28122	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR			235461,67		235461,67		235461,67	
28131	AMORTIZAREA ECHIPAMENTELOR TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE SI INS	139880,40		3037,72		142918,12		142918,12	
28132	AMORTIZAREA APARATELOR SI INSTAL.DE MASURA, CONTROL SI REGLAR	2499,90	52256,41	1145,02		2499,90	53401,43		50901,53
28133	AMORTIZAREA MIJL. DE TRANSPORT	227827,70		1281,79			229109,49		229109,49
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	18275,20		403,86			18679,06		18679,06
2963	Provizioane pt.deprecierea imobilizarilor financiare-titluri	53,50	785762,85	769578,43		53,50	1555341,28		1555287,78
CLS:2		148350873.20	2809592.71	1612.29	804616.87	148352485.49	3614209.58	148255865.82	3517589.91
301	MATERII PRIME	12962,72	12444,47	408,17	526,13	13370,89	12970,60	400,29	
3021	MATERIALE AUXILIARE	63584,40	56662,79	7439,24	7514,04	71023,64	64176,83	6846,81	
3022	COMBUSTIBILI	61341,61	50535,69		5441,72	61341,61	55977,41	5364,20	
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	0,20				0,20		0,20	
3024	PIESE DE SCHIMB	21752,70	18997,63	4013,61	5413,24	25766,31	24410,87	1355,44	
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	3482,18	2399,70	93,57	200,19	3575,75	2599,89	975,86	
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR	53428,67	32122,41	1148,45	2071,06	54577,12	34193,47	20383,65	
345	PRODUSE FINITE	12093,65	12093,65	531,99	531,99	12625,64	12625,64		
3711	MARFURI IN DEPOZIT	2690602,61	2354019,97	173617,57	252309,37	2864220,18	2606329,34	257890,84	
3712	MARFURI IN UNITATILE CU AMANUNTUL	9133278,83	8336250,21	431350,09	777734,85	9564628,92	9113985,06	450643,86	
3782	DIFERENTE DE PRET LA MARFURILE CU AMANUNTUL	1140065,75	1252160,55	104127,22	55918,35	1244192,97	1308078,90		63885,93
3811	AMBALAJE DE LA MARFURI	10,30		14,28		24,58		24,58	
3812	AMBALAJE GOALE	209,19			8,16	209,19	8,16	201,03	
CLS:3		13192812.81	12127687.07	722744.19	1107669.10	13915557.00	13235356.17	744086.76	63885.93
4011	FURNIZORI DIN APROVIZIONARE MARFURI SI PRESTARI SERVICII	12102615,07	12621864,78	1027132,07	843767,26	13129747,14	13465632,04		335884,90
4012	FURNIZORI DIN APROVIZIONARE MATERIALE	164639,58	166484,76	14577,75	12856,07	179217,33	179340,83		123,50
4013	FURNIZORI CAMERA DE MUNCA	6099,00	6995,00	896,00	598,00	6995,00	7593,00		598,00
4014	FURNIZORI -DECONTARI PE BAZA DE CONVENTIE	27500,00	29600,00	2500,00	2500,00	30000,00	32100,00		2100,00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	92425,45	92425,45			92425,45	92425,45		
4111	CLIENTI DIN VANZARI MARFURI SI PRESTARI SERVICII	13323119,29	11841166,60	1209625,01	1635953,42	14532744,30	13477120,02	1055624,28	

CONT	BALANTA PRECEDENTA		RULAJE IN LUNA DEBIT	CURENTA		TOTAL SUME		SOLDURI	
	TOTAL SUME DEBIT	CREDIT		CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	2971584,00	3045318,00	280806,00	281722,00	3252390,00	3327040,00		74650,00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	22974,00	23062,00	88,00	324,00	23062,00	23386,00		324,00
424	PARTICIPAREA PERSONALULUI LA PROFIT	39306,00	39306,00			39306,00	39306,00		
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	954569,00	954569,00	93287,00	93287,00	1047856,00	1047856,00		
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE		509,60				509,60		509,60
427	RETINERI DIN REMUNERATII DATORATE TERTI-RATE, CHIRII, PENSIE A	7420,00	8025,00	605,00	605,00	8025,00	8630,00		605,00
4281	ALTE DATORII IN LEG. CU PERSONALUL-GARANTII	32769,55	34232,95	3547,43	2724,03	36316,98	36956,98		640,00
4311	CONTRIBUTIA ASIG.SOCIALE ANGAJATOR 20,8%	572495,00	659881,00	87386,00	58373,00	659881,00	718254,00		58373,00
4312	CONTRIBUTIA ASIG.SOCIALE ASIGURAT 10,5%	290573,00	334684,00	44111,00	29466,00	334684,00	364150,00		29466,00
4313	CONTRIBUTIA ASIGURARE SANATATE ANGAJATOR 5,2%	148221,00	170077,00	21856,00	14650,00	170077,00	184727,00		14650,00
4314	CONTRIBUTIA ASIGURARE SANATATE ASIGURAT 5,5%	155902,00	178992,00	23090,00	15402,00	178992,00	194394,00		15402,00
4315	FD.DE RISC SI BOLI PROFESIONALE 0,204%	6673,00	7534,00	861,00	575,00	7534,00	8109,00		575,00
4316	Contributie pt.concedii si indemnizatii de la PJ 0,85%	22685,00	25642,00	3281,00	2034,00	25966,00	27676,00		1710,00
4371	CONTRIBUTIA FOND SOMAJ ANGAJATOR 0,5%	11871,00	13615,00	1744,00	1162,00	13615,00	14777,00		1162,00
4372	CONTRIBUTIA FOND SOMAJ ASIGURAT 0,5%	11923,00	13673,00	1750,00	1167,00	13673,00	14840,00		1167,00
4373	CONTRIBUTIA FOND DE GARANTARE PTR.CREANTE 0,25%	6016,00	6888,00	872,00	581,00	6888,00	7469,00		581,00
4411	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	335120,00	335120,00		-119949,00	335120,00	215171,00	119949,00	
4423	TVA DE PLATA	1242687,00	1342187,00	99500,00	163914,00	1342187,00	1506101,00		163914,00
4426	TVA DEDUCTIBILA	1969443,00	1969443,00	123742,00	123742,00	2093185,00	2093185,00		
4427	TVA COLECTATA	3123465,00	3123465,00	287656,00	287656,00	3411121,00	3411121,00		
44282	TVA NEEKIGIBILA AMANUNT-CREDITOR	1330997,92	1458254,59	124175,76	68870,63	1455173,68	1527125,22		71951,54
4441	IMPOZITUL PE SALARII-SEDIU SOCIAL	209433,00	243945,00	34512,00	22578,00	243945,00	266523,00		22578,00
44411	IMPOZITUL PE VENIT REALIZAT IN BAZA CONVENTIEI CIVILE	4400,00	4800,00	400,00	400,00	4800,00	5200,00		400,00
44421	IMPOZITUL PE SALARII-PUNCT DE LUCRU SECT 1	14109,00	17054,00	2945,00	1353,00	17054,00	18407,00		1353,00
44423	IMPOZITUL PE SALARII-PUNCT DE LUCRU SECT.3-INDUSTRIILOR	13527,00	15106,00	1579,00	1028,00	15106,00	16134,00		1028,00
44424	IMPOZITUL PE SALARII-PUNCT DE LUCRU SECT.3-REBREANU	11522,00	11522,00			11522,00	11522,00		
44426	IMPOZITUL PE SALARII-PUNCT DE LUCRU SECT.6	56551,00	66318,00	9767,00	5383,00	66318,00	71701,00		5383,00
44427	IMPOZITUL PE SALARII-sucursala CALARASI	29798,00	34352,00	4554,00	2630,00	34352,00	36982,00		2630,00
4461	ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAM.ASIMIL.-IMP.PE CLADIRI	141135,44	141135,44			141135,44	141135,44		

CONT	TOTAL SUME		RULAJE IN LUNA	CURENTA		TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	BALANTA PRECEDENTA CREDIT		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4462	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAM. ASIMIL. - IMP. PE TEREN	30414,01	30414,01	86,00	86,00	30500,01	30500,01		
4463	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS. ASIM. - TAXE PE MIJL. DE TRANSPORT	3818,00	3818,00			3818,00	3818,00		
4465	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS. ASIM. - TAXE DE TIMBRU	13147,70	13147,70	51,00	51,00	13198,70	13198,70		
4468	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS. ASIM. - TARIF TURDN	1953,09	1927,24		25,85	1953,09	1953,09		
4469	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARS. ASIM. - TAXA FIRMA	412,90	412,90	57,00	57,00	469,90	469,90		
4472	FONDURI PENTRU MEDIU, NOXE SI 3% DIN VAL. DESEURI VALORIFICATE	1064,58	1064,58			1064,58	1064,58		
455	SUME DARORATE ASOCIATILOR	2421,08	144478,00	142056,92		144478,00	144478,00		
46121	DEBITORI DIN GARANTII PENTRU LICITATII	26907,97	24465,97		988,00	26907,97	25453,97	1454,00	
46122	DEBITORI DIN RECLAM., DOSARE-ACTIUNI JUDECATORESTI	4691,05		7417,09		12108,14		12108,14	
46123	DEBITORI DIN LITIGII-PENALE			70469,98		70469,98		70469,98	
4613	DEBITORI DIN PAGUBE PERSOANE FIZICE	82164,45	2795,59	2120,29	2412,29	84284,74	5207,88	79076,86	
4614	DEBITORI DIN GARANTII AMBALAJE SI PD.REPAR.-MAGAZINE	130,00	463,60	463,60		593,60	463,60	130,00	
4621	CREDITORI DIVERSI	1032,55	8722,00	4221,95	416,00	5254,50	9138,00		3883,50
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	3102,66	1490,37	-1612,29		1490,37	1490,37		
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	10291,09	5201,06	-3287,86	1063,27	7003,23	6264,33	738,90	
CLS:4		39635119.43	39275648.19	3728889.70	3560451.82	43364009.13	42836100.01	1339551.16	811642.04
51211	CONT CURENT- IN LEI-BCR OLTENITA	1803868,16	1726982,67	323305,18	271946,03	2127173,34	1998928,70	128244,64	
51212	CONT CURENT-LEI BCIT OTOPENI	277848,08	232102,59	3,64	7124,75	277851,72	239227,34	38624,38	
51213	CONT CURENT-LEI BCR UNIREA	435649314,81	435649314,81	37530518,51	37530518,51	473179833,32	473179833,32		
51214	CONT DEPOZITE-LEI BCR UNIREA -DIVIDENDE NERIDICATE	144478,00	144478,00	141795,00		286273,00	144478,00	141795,00	
51215	CONT CURENT-IN LEI-BRD UNIRII	844970,90	844970,90			844970,90	844970,90		
51217	CONT DEPOZIT DE BUNA EXECUTIE-LEI BCR UNIREA	32082,05	30646,05			32082,05	30646,05	1436,00	
51218	CONT DEPOZIT-LEI-BCR UNIRE	768625,00	768625,00			768625,00	768625,00		
51219	CONT CURENT-IN LEI-TREZORERIE S.M.C.	1910709,47	1720854,00	195581,69	99500,00	2106291,16	1820354,00	285937,16	
51220	CONT CURENT-LEI BANCA TRANSILVANIA-REGINA ELISABETA	17027631,64	16953097,56	3464690,67	3539224,75	20492322,31	20492322,31		
51221	CONT DEPOZIT-LEI BANCA TRANSIVANIA-REGINA ELISABETA	10891487,42	10891487,42	3105854,32	2999722,20	13997341,74	13891209,62	106132,12	
51222	CONT CURENT LEI BANC POST AG.TITAN	1618302,04	1618291,54	22,92		1618324,96	1618291,54	33,42	
51223	CONT CURENT-LEI BANCA RAIFPFISEN AG.TRAIAN	2265741,00	2249022,32	2900,21	18057,31	2268641,21	2267079,63	1561,58	
51224	CONT DEPOZIT-LEI BANC POST TITAN	2621332,00	2121332,00	9000,00		2630332,00	2121332,00	509000,00	

CONT	TOTAL SUME		RULAJE IN LUNA	CURENTA	TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	BALANTA PRECEDENTA CREDIT			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
51225	CONT DEPOZIT OVERNIGHT AUTOMAT-LEI	424354188,61	BCR UNIREA	36667043,07	36441511,74	461021231,68	459844146,31	1177085,37
51226	DEPOZIT T-LEI BANCA ALPHA BANK-UNIRII	1029645,51		35682,32	2,00	1065327,83	180,50	1065147,33
51227	CONT CURENT CARD BANCA TRANSILVANIA-REG.ELISABETA	1087539,00		170687,00	170687,00	1258226,00	1258226,00	
51228	CONT DEPOZIT-LEI BANCA TRANSILVANIA-REG.ELISABETA	2400000,00		600000,00		2400000,00	600000,00	1800000,00
51229	CEC BANK -TRAIAN	1032440,08		0,84		1032440,92	1025869,45	6571,47
51230	CEC BANK -DEPOZIT ANIVERSAR 145 ANI	500000,00		500000,00		500000,00	500000,00	
51231	CEC BANK -DEPOZIT RATA FIXA	25821,92		1187,23		27009,15		27009,15
51232	RAIFFEISEN BANK-DEPOZIT	1100000,00		1100000,00		1100000,00	1100000,00	
51242	CONT IN DEVIZE-BRD UNIREA-\$	64379,84		64379,84		64379,84	64379,84	
51243	CONT IN DEVIZE-BRD UNIREA-EURO	20195,31		20195,31		20195,31	20195,31	
51244	CONT IN DEVIZE -USD TRANSILVANIA	63941,43		0,05	591,35	64532,78	0,05	64532,73
51245	CONT IN DEVIZE -EURO TRANSILVANIA	19730,18		358,61		19730,18	358,61	19371,57
5311	CASA IN LEI	9048367,75		9012861,17	771368,82	776701,59	9819736,57	9789562,76
5321	ALTE VALORI - TIMBRE FISCALE SI POSTALE	683,80		396,43		224,37	683,80	620,80
5328	ALTE VALORI - TICHETE DE MASA	214022,09		213795,37	18032,40	17892,88	232054,49	231688,25
542	AVANSURI DIN TREZORERIE	2043473,24		2043473,24	168050,55	168050,55	2211523,79	2211523,79
5811	VIRAMENTE INTERNE	27301191,59		27301191,59	924142,00	924142,00	28225333,59	28225333,59
CLS:5		946162010,92		941323719,38	83530457,72	82965664,29	1029692468,64	1024289383,67
601	CHELTUIELI CU MATERII PRIME	12451,29		12451,29	522,58	522,58	12973,87	12973,87
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	56662,79		56662,79	7514,04	7514,04	64176,83	64176,83
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	50848,49		50848,49	5441,72	5441,72	56290,21	56290,21
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	18997,63		18997,63	5413,24	5413,24	24410,87	24410,87
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	2399,70		2399,70	200,19	200,19	2599,89	2599,89
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE DE NATURA OBIETELOR DE INVENT	32122,41		32122,41	2071,06	2071,06	34193,47	34193,47
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	720010,80		720010,80	114521,89	114521,89	834532,69	834532,69
6071	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE-DEPOZIT	2347859,82		2347859,82	255160,25	255160,25	2603020,07	2603020,07
6072	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE LA AMANUNT	5865186,54		5865186,54	549431,87	549431,87	6414618,41	6414618,41
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	36507,51		36507,51	2858,53	2858,53	39366,04	39366,04
612	CHELTUIELI CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRII	2268,94		2268,94	168,07	168,07	2437,01	2437,01

CONT	TOTAL SUME		BALANTA PRECEDENTA		RULAJE IN LUNA	CURENTA		TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
51225	CONT DEPOZIT OVERNIGHT AUTOMAT-LEI BCR UNIREA	424354188,61	423402634,57	36667043,07	36441511,74	461021231,68	459844146,31	1177085,37			
51226	DEPOZIT T-LEI BANCA ALPHA BANK-UNIRII	1029645,51	178,50	35682,32	2,00	1065327,83	180,50	1065147,33			
51227	CONT CURENT CARD BANCA TRANSILVANIA-REG.ELISABETA	1087539,00	1087539,00	170687,00	170687,00	1258226,00	1258226,00				
51228	CONT DEPOZIT-LEI BANCA TRANSILVANIA-REG.ELISABETA	2400000,00	600000,00			2400000,00	600000,00	1800000,00			
51229	CEC BANK -TRAIAN	1032440,08	1025869,45	0,84		1032440,92	1025869,45	6571,47			
51230	CEC BANK -DEPOZIT ANIVERSAR 145 ANI	500000,00	500000,00			500000,00	500000,00				
51231	CEC BANK -DEPOZIT RATA FIXA	25821,92		1187,23		27009,15		27009,15			
51232	RAIFFEISEN BANK-DEPOZIT	1100000,00	1100000,00			1100000,00	1100000,00				
51242	CONT IN DEVIZE-BRD UNIREA-\$	64379,84	64379,84			64379,84	64379,84				
51243	CONT IN DEVIZE-BRD UNIREA-EURO	20195,31	20195,31			20195,31	20195,31				
51244	CONT IN DEVIZE -USD TRANSILVANIA	63941,43	0,05	591,35		64532,78	0,05	64532,73			
51245	CONT IN DEVIZE -EURO TRANSILVANIA	19730,18			358,61	19730,18	358,61	19371,57			
5311	CASA IN LEI	9048367,75	9012861,17	771368,82	776701,59	9819736,57	9789562,76	30173,81			
5321	ALTE VALORI - TIMBRE FISCALE SI POSTALE	683,80	396,43		224,37	683,80	620,80	63,00			
5328	ALTE VALORI - TICHETE DE MASA	214022,09	213795,37	18032,40	17892,88	232054,49	231688,25	366,24			
542	AVANSURI DIN TREZORERIE	2043473,24	2043473,24	168050,55	168050,55	2211523,79	2211523,79				
5811	VIRAMENTE INTERNE	27301191,59	27301191,59	924142,00	924142,00	28225333,59	28225333,59				
CLS:5		946162010.92	941323719.38	83530457.72	82965664.29	1029692468.64	1024289383.67	5403084.97			0.00
601	CHELTUIELI CU MATERII PRIME	12451,29	12451,29	522,58	522,58	12973,87	12973,87				
6021	CHELTUIELI CU MATERIALELE AUXILIARE	56662,79	56662,79	7514,04	7514,04	64176,83	64176,83				
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	50848,49	50848,49	5441,72	5441,72	56290,21	56290,21				
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	18997,63	18997,63	5413,24	5413,24	24410,87	24410,87				
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	2399,70	2399,70	200,19	200,19	2599,89	2599,89				
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE DE NATURA OBIETELOR DE INVENT	32122,41	32122,41	2071,06	2071,06	34193,47	34193,47				
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	720010,80	720010,80	114521,89	114521,89	834532,69	834532,69				
6071	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE-DEPOZIT	2347859,82	2347859,82	255160,25	255160,25	2603020,07	2603020,07				
6072	CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE LA AMANUNT	5865186,54	5865186,54	549431,87	549431,87	6414618,41	6414618,41				
611	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	36507,51	36507,51	2858,53	2858,53	39366,04	39366,04				
612	CHELTUIELI CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRII	2268,94	2268,94	168,07	168,07	2437,01	2437,01				

CONT	TOTAL SUME		BALANTA PRECEDENTA		RULAJE IN LUNA CURENTA		TOTAL SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	23530,88	23530,88		7513,42	7513,42	31044,30	31044,30		
614	CHELTUIELI CU STUDIILE SI CERCETARILE	2550,00	2550,00				2550,00	2550,00		
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	27500,00	27500,00		2500,00	2500,00	30000,00	30000,00		
622	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANELE SI ONORARIILE	28074,00	28074,00		11690,91	11690,91	39764,91	39764,91		
6231	CHELTUIELI DE RECLAMA SI PUBLICITATE	237,10	237,10		1447,50	1447,50	1684,60	1684,60		
6232	CHELTUIELI DE PROTOCOL	19078,90	19078,90		1641,47	1641,47	20720,37	20720,37		
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	6576,91	6576,91		1092,14	1092,14	7669,05	7669,05		
625	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	3101,31	3101,31		25,00	25,00	3126,31	3126,31		
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	89647,12	89647,12		9754,62	9754,62	99401,74	99401,74		
627	CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE SI ASIMILATE	30220,35	30220,35		2395,21	2395,21	32615,56	32615,56		
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICII EXECUTATE DE TERTI	985952,28	985952,28		99502,04	99502,04	1085454,32	1085454,32		
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	191919,87	191919,87		219,85	219,85	192139,72	192139,72		
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	2993532,00	2993532,00		281722,00	281722,00	3275254,00	3275254,00		
642	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE NESTOCATE-TICHETE DE MASA	213795,37	213795,37		17892,88	17892,88	231688,25	231688,25		
6451	CONTRIBUTIA ASIGURARI SOCIALE ANGAJATOR 20,8%	609673,00	609673,00		58373,00	58373,00	668046,00	668046,00		
6452	CONTRIBUTIA LA FOND SOMAJ ANGAJATOR 0,5%	12509,00	12509,00		1162,00	1162,00	13671,00	13671,00		
6453	CONTRIBUTIA LA ASIGURARI DE SANATATE ANGAJATOR 5,2%	155665,00	155665,00		14650,00	14650,00	170315,00	170315,00		
6454	CONTRIBUTIA LA FOND DE GARANTARE PT.CREANTE 0,25%	6318,00	6318,00		581,00	581,00	6899,00	6899,00		
6455	CONTRIBUTIA LA FOND DE RISC SI BOLI PROFESIONALE 0,204%	6067,00	6067,00		575,00	575,00	6642,00	6642,00		
6456	CONTRIBUTIA LA FOND INDEMNIZ. PT. CONC.MEDICALE 0,85%	21839,00	21839,00		2034,00	2034,00	23873,00	23873,00		
6458	ALTE CHELTUIELI PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	29743,35	29743,35		3333,20	3333,20	33076,55	33076,55		
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	1500,00	1500,00				1500,00	1500,00		
6581	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE-DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALIT.	114,00	114,00				114,00	114,00		
6582	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE-DONATII SI SUBVENTII ACORDATE	3809,28	3809,28		32158,60	32158,60	35967,88	35967,88		
6583	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE-DIN ACTIVE CEDATE SI OP.CAPIT	744,00	744,00				744,00	744,00		
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	10,19	10,19		-0,08	-0,08	10,11	10,11		
6641	CHELTUIELI ACTIUNI CEDATE	1099,00	1099,00				1099,00	1099,00		
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	29,31	29,31		358,61	358,61	387,92	387,92		
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	382423,90	382423,90		35038,44	35038,44	417462,34	417462,34		

CONT	BALANTA PRECEDENTA		RULAJE IN LUNA CURENTA	TOTAL SUME		SOLDURI	
	TOTAL SUME DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6812	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANE PT. RISCURI SI CHELTUIELI						
			301106,98	301106,98	301106,98	301106,98	
6863	CHELTUIELI FINANCIARE PRIVIND AMORTIZARILE SI PROVIZIOANE-t1						
			769578,43	769578,43	769578,43	769578,43	
6911	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT CURENT						
	283013,00	283013,00	-119949,00	-119949,00	163064,00	163064,00	
CLS:6	15275589.04	15275589.04	2479700.66	2479700.66	17755289.70	17755289.70	0.00 0.00
7012	VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR FINITE						
	23454,48	23454,48	1184,16	1184,16	24638,64	24638,64	
704	VENITURI DIN LUCRARI EXECUTATE SI SERVICII PRESTATE						
	1309225,95	1309225,95	161774,56	161774,56	1471000,51	1471000,51	
706	VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE, CHIRII						
	5331349,24	5331349,24	445185,90	445185,90	5776535,14	5776535,14	
7071	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR - MARFURI CU RIDICATA						
	2712089,46	2712089,46	291128,63	291128,63	3003218,09	3003218,09	
7072	VENITURI DIN VANZAREA MARFURILOR - MARFURI CU AMANUNTUL						
	7005252,29	7005252,29	653559,09	653559,09	7658811,38	7658811,38	
7083	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE (DEPOZITARE)						
	38392,60	38392,60	299,06	299,06	38691,66	38691,66	
711	VARIATIA STOCURILOR						
	12093,65	12093,65	531,99	531,99	12625,64	12625,64	
7581	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE-DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALIT.						
	11902,28	11902,28			11902,28	11902,28	
7583	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE-VANZARI ACTIVE SI OPER.DE CAPIT						
			872,27	872,27	872,27	872,27	
7584	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE-SUBVENTII PENTRU INVESTITII						
			2983,15	2983,15	2983,15	2983,15	
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE						
	19461,82	19461,82	146867,09	146867,09	166328,91	166328,91	
7613	VENITURI DIN TITLURI DE PART.DETINUTE LA ALTE SOCIETATI						
	30719,36	30719,36			30719,36	30719,36	
7641	VENITURI DIN IMOBILIZARI FINANCIARE CEDATE						
	1215,00	1215,00			1215,00	1215,00	
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR						
	3460,79	3460,79	591,35	591,35	4052,14	4052,14	
766	VENITURI DIN DOBANZI						
	312703,20	312703,20	62825,13	62825,13	375528,33	375528,33	
768	ALTE VENITURI FINANCIARE						
	8,14	8,14	3,01	3,01	11,15	11,15	
7812	VENITURI DIN PROVIZIOANE PT.RISCURI SI CHELTUIELI						
	41350,00	41350,00			41350,00	41350,00	
786	VENITURI FINANCIARE DIN PROVIZIOANE						
	53,50	53,50			53,50	53,50	
CLS:7	16852731.76	16852731.76	1767805.39	1767805.39	18620537.15	18620537.15	0.00 0.00
TOT:	1196813202,45	1196813202,45	94783983,81	94783983,81	1291597186,26	1291597186,26	155793372,71 155793372,71

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

– propuneri pentru anul 2010 –

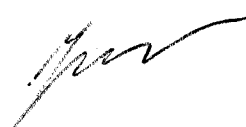
– mii lei –

INDICATORI	Aprobat 2009	Realizat 2009	Propuneri 2010
1. Venituri totale	18.900	18.567	19.135
A. Venituri din exploatare	18.650	18.155	18.635
- vânzări mărfuri	11.530	10.662	10.950
- prestații	7.020	7.311	7.485
- alte venituri	100	182	200
B. Venituri financiare	250	412	500
C. Venituri extraordinare și provizioane	-	-	-
2. Cheltuieli totale	18.100	17.551	18.069
A. Cheltuieli exploatare	18.020	16.780	17.900
- cheltuieli mărfuri	10.000	9.018	9.412
- cheltuieli materiale, materii prime	1.160	1.029	1.050
- cheltuieli lucrări și servicii executate de terți	180	78	80
- cheltuieli impozite, taxe	150	192	195
- cheltuieli personal	4.300	4.197	4.500
- cheltuieli pentru pregătire profesională	20	3	3
- cheltuieli amortizare	650	417	420
- cheltuieli cu servicii executate de terți	1.300	1.314	1.700
- cheltuieli tichete de masă	260	232	240
- alte cheltuieli de exploatare	-	300	300
B. Cheltuieli financiare	80	771	169
C. Cheltuieli extraordinare	-	-	-
3. Profit brut	800	1.016	1.066
4. Impozit	128	163	171
5. Profit net	672	853	895

Propunerile B.V.C. pentru 2010, au ținut cont de următoarele aspecte:

- inflația: 2,5 ÷ 4,5 %
- curs valutar :
 - a) EURO = 4,1000 lei
 - b) USD = 3,1000 lei

DIRECTOR ECONOMIC,
Rodica RĂZVAN



**PROPUNERE
PLAN DE INVESTIȚII PE ANUL 2010 - SEDIU -**

Nr. crt.	LUCRĂRI DE EXECUTAT	VALOAREA (RON)			OBSERVAȚII
		ETAPA I	ETAPA II	DURATA LUCRĂRII	
1.	Dezvoltarea activității de patiserie și panificație cu desfacere directă spre populație, prin magazine de profil, case de comenzi și comerț on line.	1.000.000		2010	
2.	În funcție de rezultatul studiului de fezabilitate, ce se află în derulare, se va trece la demararea operațiunilor prevăzute și întocmirea tuturor documentațiilor și a proiectului de execuție privind dezvoltarea din bdul Timișoara, nr. 25. sector 6.		Valoare estimată prin S.F.*	2010	
3.	Achiziționarea a 3 autoturisme de transport marfă de până la 1 tonă		170.000	2010	
4.	Efectuarea de expertize pentru emiterea unui punct de vedere privind starea tehnică a construcțiilor din patrimoniu și stabilirea tipului de urmărire – curentă sau specială		100.000	2010	
5.	Dotări generale comerț cu amănuntul, utilități, utilaje frigorifice, instalații, casă de marcat, cântare electronice, rafturi etc.	10.000		2010	
	TOTAL GENERAL	1.010.000	270.000*		

LUCRĂRILE PREZENTATE ÎN ETAPA A - II- A SE VOR EFECTUA ÎN FUNCȚIE DE RESURSELE FINANCIARE EXISTENTE.

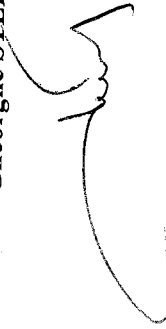
ȘEF SERVICIU,
George ȘTERE

**PROPUNERE
PLAN DE INVESTIȚII PE ANUL 2010
DEPOZIT MILITARI**

Nr. crt.	LUCRĂRI DE EXECUTAT	VALOAREA (RON)			OBSERVAȚII
		ETAPA I	ETAPA II	DURATA LUCRĂRII	
1.	Refacere pavaje curte depozit	50.000		5 luni	neatacată
2.	Înlocuire conducte termoficare aeriene		70.000	3 luni	neatacată
3.	Execuție lucrări ce se impun urmare expertizei PSI privind autorizarea depozitului.		100.000	4 luni	neatacată
	TOTAL GENERAL	50.000	170.000		

LUCRĂRILE PREZENTATE ÎN ETAPA A - II- A SE VOR EFECTUA ÎN FUNCȚIE DE RESURSELE FINANCIARE EXISTENTE.

**ȘEF SERVICIU,
Gheorghe STERE**



PROPUNERE
PLAN DE INVESTIȚII PE ANUL 2010
DEPOZIT RAHOVA

NR. CRT.	LUCRĂRI DE EXECUTAT	VALOAREA (RON)			OBSERVAȚII
		ETAPA I	ETAPA II	DURATA LUCRĂRII	
1.	Execuție lucrări ce se impun urmare expertizei PSI privind autorizarea depozitului.		100.000	4 luni	neatacată
	TOTAL GENERAL		100.000		

LUCRĂRILE PREZENTATE ÎN ETAPA A - II- A SE VOR EFECTUA ÎN FUNCȚIE DE RESURSELE FINANCIARE EXISTENTE.

ȘEF SERVICIU,
Gheorghe STERE



PROPUNERE
PLAN DE REPARAȚII – MODERNIZĂRI ȘI ALTE LUCRĂRI PE ANUL 2010

OBIECTIVUL	LUCRĂRI DE EXECUTAT	VALOARE (RON)	OBSERVAȚII
I. DEPOZIT MILITARI			
1.	Înlocuire conducte deteriorate și suplimentare hidranți interiori conform plan organizare PSI corp A și corp B	50.000	
2.	Refacere tinichigerie (terase, ferestre, jgheaburi, burlane) depozit nou și vechi	10.000	
3.	Reparații și refacere tencuieli, zugrăveli, vopsitorii, precum și mutarea pe interior a instalației pluviale depozit nou	50.000	
4.	Refacere parțială instalație electrică interioară, tablouri electrice depozit vechi și nou + separare consumuri pe suprafețe delimitate (culoare)	100.000	
5.	Refacere și înlocuire parțială instalații încălzire depozit vechi; recalibrarea instalației de încălzire depozit nou pentru diminuare consum; reparații-înlocuire coloane încălzire grup sanitar curte;	50.000	
6.	Efectuarea verificărilor PRAM	8.000	
TOTAL DEPOZIT		268.000	
II. DEPOZIT INDUSTRIILOR			
1.	Efectuarea verificărilor PRAM	5.000	
2.	Reparații și înlocuire conducte deteriorate exterioare, instalații încălzire și apă interior depozit	5.000	
3.	Încheierea contractelor de garanție și autorizare ISCIR, conform legislației în vigoare	10.000	
TOTAL DEPOZIT		20.000	
III. DEPOZIT RAHOVA			
1.	Efectuarea verificărilor PRAM	4.000	
2.	Efectuarea verificărilor sobe și coșuri	2.000	
3.	Întreținere-reparații acoperiș tablă – burlane – jgheaburi	5.000	
TOTAL DEPOZIT		11.000	
IV. SEDIU			
1.	Încheiere contracte garanție și autorizare ISCIR pentru instalația de gaze	8.000	
2.	Efectuare verificare PRAM sediu + magazine	5.000	
TOTAL GENERAL		312.000	

ȘEF SERVICIU,
Gheorghe STEREA

