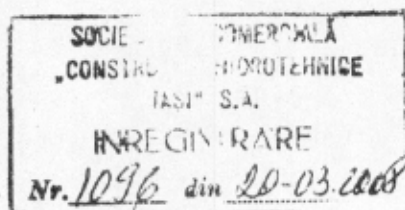




S.C. "CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE" S.A.



Str. Toma Cozma, nr.13, cod 700554, IAȘI, ROMÂNIA.
Tel.: +4-0232-26.20.65, Fax: 26.00.70, E-mail: conhid@xnet.ro
Nr. Registrul Comerțului: J 22-354-1991, Cod fiscal: RO 1957570
Cont bancă: RO21BRDE240SV07561662400 B.R.D.- GSG Sucursala IAȘI



PROCES VERBAL
încheiat azi 17.03.2008

Subsemnații:

- | | |
|----------------------|--------------|
| - ing. Bârză Aurel | - președinte |
| - ec. Costel Moga | - membru |
| - ing. Bucșa Varvara | - membru |
| - ec. Amancei Miluță | - membru |
| - ing. Popa Ioan | - membru |
| - ct. Șelaru Lica | - secretar |

membri ai Comisiei centrale de inventariere a S.C. „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A.- IAȘI, constituită în baza Deciziei nr.60 din 17.10.2007, am procedat la analiza situației rezultate în urma inventarierii generale a patrimoniului Societății, constatând:

1.- Inventarierea valorilor materiale existente în stoc la 31.10.2007

Analizând dosarele de inventariere și centralizatoarele – anexele 1, 2 și 3, rezultă unele diferențe care s-au justificat și înregistrat în evidența contabilă, conform Notei de prezentare – anexa 4.

2.- Inventarierea mijloacelor bănești, solduri conturi de decontare și producția neterminată existente în sold la 31.12.2007

Din analiza documentelor existente în dosarul de inventariere și a situației – anexa 5, nu au rezultat diferențe.

Drept pentru care s-a încheiat prezentul în 2 (două) exemplare.

Comisia centrală de inventariere:

- | | |
|----------------------|--------------|
| - ing. Bârză Aurel | - președinte |
| - ec. Costel Moga | - membru |
| - ing. Bucșa Varvara | - membru |
| - ec. Amancei Miluță | - membru |
| - ing. Popa Ioan | - membru |
| - ct. Șelaru Lica | - secretar |

S.C. „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A.- IAȘI

SITUAȚIA REZULTATELOR FINALE

Contul	SANTIERUL:							SOLD		Diferențe + / -
	Iași	Techirghiol	Vaslui	Păscani	Secția	Sediu	Comert	Faptiv corectat 31.12.2007	Balanță 31.12.2007	
301	12.660,26	-	32.064,13	39.508,03	-	-	-	84.232,32	84.232,32	-
3021	-	1.846,22	32,75	255.430,81	-	-	-	257.309,78	255.463,56	+1.846,22
3022	75.543,37	1.772,09	56.415,47	147.212,87	54.259,26	29.889,41	-	365.092,47	365.119,17	-26,70
3024	159.528,30	1.506,48	122.202,64	274.971,32	906.745,99	-	-	1.444.954,73	1.468.148,01	-3.193,28
3026	-	-	-	-	-	-	6.451,00	6.451,00	6.451,00	-
3028	10.995,50	48.897,14	3.980,42	10.930,04	48.299,14	13.455,06	-	136.557,30	142.042,42	-5.485,12
3031	3.995,73	-	6.170,86	107.439,68	14.585,16	20.368,48	-	152.559,91	152.559,91	-
3033	10.035,49	-	133,34	21.997,88	103,89	237,38	-	32.329,98	32.329,98	-
345	-	-	-	24.641,89	-	-	-	24.641,89	24.641,89	-
361	-	-	-	-	-	-	27.436,65	27.436,65	27.436,65	-
3713	-	-	-	-	-	-	452,24	452,24	452,24	-
3714	-	-	-	-	-	-	3.333,16	3.333,16	4.111,50	-778,34
3715	-	-	-	-	-	-	3.072,47	3.072,55	3.080,55	-8,08
3716	-	-	-	-	-	-	4.495,58	4.495,58	7.093,80	-2.598,26
381	-	-	543,41	4.600,95	3.260,00	-	3.868,14	12.272,50	12.272,50	-
5328	-	-	-	247,88	-	84,12	-	332,00	332,	-

Revizor contabil,
Rev. cont. Aursulesei Emil

S.C. "CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE" S.A.- IAȘI

SITUAȚIA

privind corecția soldurilor la 31.12.2007

Santierul	Stoc	RULAJE NOV.:				RULAJE DEC.:				TOTAL RULAJ		Sold la 31.12.2007	Sold corectat	Diferențe + / -	
	31.10.2007	Debit	Credit	Debit	Credit	Debitor	Creditor								
SANTIER IASI															
301	5.120,36	69.821,97	69.821,97	71.953,95	64.414,15	141.775,92	134.236,12	12.660,16	12.660,16	✓	0,00				
3022	51.917,24	276.871,93	196.742,31	37.290,50	93.793,54	314.162,43	290.535,85	75.543,37	75.543,37	✓	0,00				
3024	109.718,90	24.940,11	47.207,11	92.253,15	20.176,75	117.193,26	67.383,86	159.528,30	159.528,30	✓	0,00				
3028	10.995,50	5.975,13	5.886,95	7.931,13	8.019,31	13.906,26	13.906,26	10.995,50	10.995,50	✓	0,00				
3031	1.919,88	3.804,00	3.804,00	3.986,72	1.910,87	7.790,72	5.714,87	3.995,73	3.995,73	✓	0,00				
3033	10.033,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.033,49	10.033,49	✓	0,00				
SANTIER TECHIRGHIOI															
301	0,00	185.602,75	185.599,44	294.085,73	294.088,44	479.687,88	479.687,88	0,00	0,00	✓	0,00				
3021	0,00	63,60	63,60	0,00	1.846,22	63,60	1.909,82	0,00	1.846,22	✓	-1.846,22				
3022	7776,39	12587,67	16207,51	4178,25	6562,71	16765,92	22770,22	1798,79	1772,09	✓	-26,7				
3024	2.550,05	2.145,48	4.493,28	5.550,00	5.550,77	9.705,77	9.719,95	4.099,70	4.509,40	✓	-3.153,20				
3028	2.845,04	299.565,15	298.491,01	1.466.269,89	1.421.291,89	1.765.835,04	1.719.782,90	54.382,18	48.897,14	✓	-5.485,04				
SANTIER VASLUI															
301	32.208,78	99.487,29	97.929,98	23.303,72	25.005,68	122.791,01	122.935,66	32.064,13	32.064,13	✓	0,00				
3022	86.929,71	126.100,62	137.220,77	73.320,20	92.714,29	199.420,82	229.935,06	56.415,47	56.415,47	✓	0,00				
3024	145.133,59	12.157,28	26.696,00	10.549,07	18.941,30	22.706,35	45.637,30	122.202,64	122.202,64	✓	0,00				
3028	4.512,81	4.604,93	4.017,93	866,15	1.985,46	5.471,00	6.003,39	3.980,50	3.980,42	✓	0,00				
3031	7.335,84	-939,84	0,00	-225,14	0,00	-1.164,98	0,00	6.170,86	6.170,86	✓	0,00				
3033	155,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,34	155,34	✓	0,00				
381	543,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543,41	543,41	✓	0,00				
5328	1.051,59	0,00	1.051,59	0,00	0,00	0,00	1.051,59	0,00	0,00	✓	0,00				
3021	32,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,75	32,75	✓	0,00				
SANTIER PASCANI															
301	100.780,15	303.972,33	295.205,65	83.861,04	153.899,84	387.833,37	449.105,49	39.508,03	39.508,03	✓	0,00				
3021	91.268,95	255.922,54	107.414,93	238.166,47	222.512,22	494.089,01	329.927,15	255.430,81	255.430,81	✓	0,00				
3022	91.685,41	293.831,69	257.873,10	199.617,84	180.048,97	493.449,53	437.922,07	147.212,87	147.212,87	✓	0,00				
3024	210.946,85	68.390,41	37.787,30	123.296,69	89.875,33	191.687,10	127.662,63	274.971,32	274.971,32	✓	0,00				
3028	4.716,93	11.844,62	5.403,11	1.532,43	1.760,83	13.377,05	7.163,00	10.930,04	10.930,04	✓	0,00				
3031	92.738,07	14.783,77	79,60	816,26	818,84	15.600,03	898,44	107.439,66	107.439,66	✓	0,00				

SITUAȚIA
centralizată a inventarierii din 31.10.2007

Cont	Mag. Sediu		G.A. Scuteln		Sant. Iasi		Comert Sediu		S. Tehn. Iasi		Sant. Vaslui		Sectia		Sant. Pascani		TOTAL		Diferenta	
	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	Fapic	Scriptic	plus	minus
301	0.00	0.00	0.00	0.00	5.120.36	5.120.36	0.00	0.00	0.00	0.00	32.208.78	32.208.78	0.00	0.00	100.780.15	100.780.15	138.109.29	138.109.29	0.00	0.00
3021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32.75	32.75	0.00	0.00	91.688.95	91.688.95	91.301.70	93.147.92	0.00	1.846.22
3022	20.698.19	20.698.19	2.848.00	2.848.00	51.917.24	51.917.24	0.00	0.00	7.776.39	7.803.09	86.929.71	86.929.71	62.000.78	62.000.78	91.688.41	91.688.41	133.655.72	323.682.42	0.00	26.70
3024	0.00	0.00	0.00	0.00	109.718.90	109.718.90	0.00	0.00	2.550.06	5.743.34	148.133.59	148.133.59	815.281.53	815.281.53	210.946.85	210.946.85	1.253.631.03	1.285.824.31	0.00	3.192.28
3025	0.00	0.00	10.776.10	10.776.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.776.10	10.776.10	0.00	0.00
3028	8.944.95	8.944.95	1.820.84	1.820.84	10.995.50	10.995.50	0.00	0.00	2.845.04	8.320.04	4.512.81	4.512.81	49.884.17	49.884.17	4.716.93	4.716.93	83.720.24	89.205.24	0.00	5.485.00
3031	15.213.95	15.213.95	0.00	0.00	1.919.88	1.919.88	0.00	0.00	0.00	0.00	7.335.84	7.335.84	21.338.96	21.338.96	92.738.07	92.738.07	138.546.70	138.546.70	0.00	0.00
3033	0.00	0.00	237.38	237.38	10.033.49	10.033.49	0.00	0.00	0.00	0.00	155.34	155.34	105.59	105.59	21.997.88	21.997.88	32.629.98	32.629.98	0.00	0.00
345	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.245.31	22.245.31	22.245.31	22.245.31	0.00	0.00
361	0.00	0.00	28.348.55	28.348.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28.348.55	28.348.55	0.00	0.00
3711	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	331.801	331.801	331.801	331.801	0.00	2.789.99
3712	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3713	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.652.24	1.652.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.652.24	1.652.24	0.00	0.00
3714	0.00	0.00	15.273.50	15.273.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.273.50	15.273.50	0.00	778.34
3715	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.340.48	3.340.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.340.48	3.340.48	0.00	8.00
3716	0.00	0.00	12.211.80	12.211.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.211.80	12.211.80	0.00	2.599.22
381	0.00	0.00	3.849.82	3.849.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543.41	543.41	3.280.00	3.280.00	5.576.58	5.576.58	13.229.81	13.229.81	0.00	0.00
5321	4.70	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.134.34	1.134.34	3.195.37	3.195.37	0.00	0.00
5328	925.32	925.32	84.12	84.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.051.59	1.051.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9039	48.686.84	48.686.84	17.354.54	17.354.54	48.187.00	48.187.00	0.00	0.00	18.314.67	18.314.67	23.221.25	23.221.25	36.072.41	36.072.41	59.661.49	59.661.49	252.498.20	252.498.20	0.00	0.00

Revizor contabil
A. Ursulescu

NOTĂ DE PREZENTARE

a situației financiar gestio~~n~~ară ca urmare a inventarierii conform
Deciziei nr.60/17.10.2007

În urma inventarierii valorilor materiale aflate în stoc la data de 31.10.2007 în gestiunea subunităților, au rezultat următoarele diferențe:

1.- Cont 3021 „Materiale auxiliare” – Șantier Techirghiol

Minusul de 1.846,22 provine de la BC 1022/29.06.2007 care nu a fost evidențiat pe cheltuieli prin omisiune. S-a reglat prin NC 20 din decembrie 2007.

2.- Cont 3022 „Carburanți” – Șantier Techirghiol

Minusul de 26,70 lei este o diferență valorică care s-a reglat prin NC 20 din decembrie 2007.

3.- Cont 3024 „Piese” – Șantier Techirghiol

Minusul de 3.193,28 lei provine de la BC 1052/07.2007, deoarece nu a fost înregistrată pe cheltuieli contravaloarea unei piese. Reglat prin NC 20 din decembrie 2007.

4.- Cont 3028 „Alte materiale consumabile” – Șantier Techirghiol

Minusul de 5.485 lei reprezintă contravaloare fier vechi recuperat și aprobat a fi trecut pe cheltuieli de către Consiliul de administrație din mai 2007. Reglat prin NC 20 din decembrie 2007.

5.- Cont 351 „Materii și materiale la terți” – Șantier Techirghiol

Minusul de 12.431,62 lei reprezintă contravaloarea unor dispozitive care au fost puse în manoperă în cursul anului 2007 și nu s-au bonat. Reglat prin NC 20 din decembrie 2007.

6.- Cont 3711 „Mărfuri în depozit” – Cantina Pașcani

Minusul de 2.769,69 lei a fost înregistrat prin NC 20 din decembrie 2007.

7.- Cont 3714 și 3716 „Mărfuri” – G.A. Sculeni

La cont 3716 vânzările aferente lunilor sept.- oct.2007 în sumă de 3.395,70 lei au fost scăzute în noiembrie 2007 ceea ce ar duce la un plus de 795,88 lei din care se compensează suma de 778,34 lei ca minus la cont 3714 rămânând un plus net de 17,54 lei.

8.- Cont 3715 „Mărfuri” – Sediul societate

Minusul de 8,08 lei a fost achitat cu chitanța nr. 4916/28 din ianuarie 2008.

Revizor contabil
Aursulesoi Emilia

Vizat:

Director general,

Ing. Petru Clărin

5372 / 22.XI.2007

PROCES – VERBAL încheiat astăzi 05.11.2007

Subsemnații:

- | | |
|----------------------------------------------|--------------|
| - director tehnic ing. Bârză Aurel | - președinte |
| - director economic ec. Moga Costel | - membru |
| - director general adj. ing. Iftode Daniel | - membru |
| - director mecanizare ing. Bucșa Vera | - membru |
| - director Resurse Umane ing. Irimiciuc Radu | - membru |
| - ing. Frunză Ștefan | - membru |
| - șef Birou financiar ec. Amancei Miluță | - secretar |

Întrușiți în Comisia Centrală de Inventariere a mijloacelor fixe pe anul 2007, conform Deciziei nr.57/20.09.2007, am procedat la verificarea și analiza rezultatelor inventarierii faptice și a situației comparative, conform datelor de inventariere efectuate de subcomisiile de la nivelul șantierelor.

Inventarierea faptică a fost efectuată în perioada 24 sept.- 31 oct.2007, inventariindu-se mijloacele fixe din patrimoniu (gestiunea 100 și 200) și din afara patrimoniului (gestiunea 300).

În urma centralizării datelor conform Anexei nr.5, care face parte integrantă din prezentul proces verbal, rezultatele sunt:

- | | |
|-----------------------------------------------------|---------------------|
| - sold mijloace fixe conform balanței la 30.10.2007 | = 14.077.738,77 lei |
| - sold mijloace fixe inventariate | = 14.071.077,95 lei |
| - diferențe | = 6.660,82 lei |

Valoarea mijloacelor fixe din afara bilanțului, este de 253,15 lei.

Cu ocazia inventarierii, comisiile de la nivelul subunităților, au verificat existența proceselor verbale de predare – primire a mijloacelor fixe între gestionar și salariații ce le au în folosință; acolo unde a fost cazul, acestea au fost refăcute sau completate.

A fost consemnată starea din teren a mijloacelor fixe inventariate, respectiv dacă mijlocul se află în exploatare, stocat, dacă e necesar sau disponibil, s-a apreciat gradul de uzură fizică și morală, s-au făcut propuneri pentru casare.

Mijloacele fixe propuse la casare sunt justificate de comisiile de inventariere ca având durata de serviciu normală expirată, cu un grad avansat de uzură: excavator Zemag, mijloace de transport, compactoare CVA 25, K12, stație betoane, macara MTA 125, electropompe, butelii oxigen, vibropresă, buldozer S1500 etc.

- sunt depășite moral: copiatoare, fax-uri, telefoane mobile, imprimante, stații radio, sursă neîntreruptibilă etc.

Din analiza dosarelor de inventariere de la subunități, Comisia Centrală constată următoarele:

SEDIU SOCIETATE

a) Gestiunea Munteanu Ioana

La inventariere, s-a constatat lipsa pistolului de împlântat bolțuri nr.inventar 220220, valoare inventar 36,45 lei, valoare rămasă de amortizat = 0 lei – ridicat de poliție (justificat cu documente). Măsurile de reglementare a situației sunt în curs.

SANTIER PAȘCANI

Gestiunea Stanciu Neculai

La inventariere s-a constatat lipsa mijlocului fix: Grup electrogen MS 220, nr.inventar 216110, valoare inventar = 6.624,37 lei; valoare rămasă de amortizat = 5.741,17 lei (furat, cu dosar de cercetare în curs la Poliția mun.Pășcani). Pentru acest mijloc fix s-au dispus măsuri, conform hotărârii Consiliului de Administrație nr.7 din 22.11.2007, de recuperare a prejudiciului și de scoatere din patrimoniu.

La SECȚIA DE REPARATIE IAȘI, s-a constatat, că la numărul de inventar 111108, există înregistrat mijlocul fix: „Hală Reparații”, cu valoarea de inventar de 725.390 lei, care în realitate este constituit din două construcții:

- „Atelier de Reparație și Sediul administrativ Secție”.

Comisia propune reglementarea situației prin înregistrarea acestor două construcții, ca mijloace fixe separate, cu numerele de inventar:

- Atelier de Reparație – nr.inventar 111108
- Sediul administrativ Secție – nr.inventar nou, respectiv 111109.

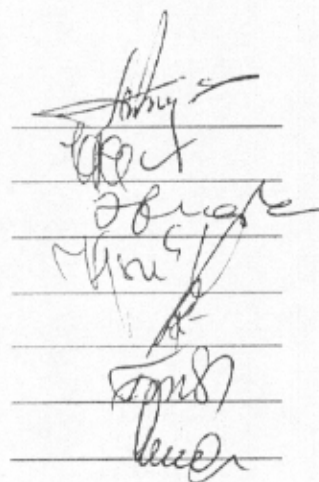
Față de tipul celor două construcții: industrială și administrativă, materiale utilizate în construcție, dotări, utilități, complexitate lucrare, se consideră că, din valoarea de inventar de 725.390 lei, 46% reprezintă valoarea Atelierului de Reparație, respectiv 333.680 lei și 54% reprezintă valoarea Sediului administrativ, respectiv 391.170 lei. Valoarea rămasă actualizată a celor două mijloace fixe va fi stabilită de către evaluator autorizat.

La restul gestiunilor de mijloace fixe, respectiv Șantier Iași, Secția de Reparații, Parc rece Șantier Iași, Gospodăria Anexă Sculeni, nu s-au constatat nereguli de natura celor menționate anterior, restul celor consemnate în P.V. încheiat la vremea respectivă a inventarierii fiind reglementare ulterior.

Supunem spre analiză Procesul Verbal al Comisiei Centrale de Inventariere, cu stabilirea măsurilor care se impun.

COMISIA CENTRALĂ DE INVENTARIERE:

- | | |
|---------------------------------------------|--------------|
| - Director tehnic ing.Bârzu Aurel | - președinte |
| - Director economic ec.Moga Costel | - membru |
| - Director general adj.ing.Iftode Daniel | - membru |
| - Șef Birou Mecanizare ing.Bucșa Vera | - membru |
| - Director Resurse Umane ing.Irimiciuc Radu | - membru |
| - Inginer energetic Frunză Ștefan | - membru |
| - Șef Birou financiar ec.Amancei Miluță | - secretar |



SITUAȚIA CENTRALIZATĂ A REZULTATELOR INVENTARIERII
MIJLOACELOR FIXE PE ANUL 2007
Gestiunea 100 + 200

Nr. crt.	Mijloace fixe inventariate	Valoare inventar	Din care pe categorii:					
			I	II	III	IV	V	VI
1.	Inventariate efectiv Anexa nr. 1	13.657.038,92 -în exploatare -în conservare	4.588.663,30 155,00	6.318.747,40 209.549,20	229.685,32 7.495,55	2.463.831,94 202.632,20	-	56.110,96 867,90
2.	Închiriate la terți și în reparație Anexa nr. 2							
3.	Închiriate de la terți - plusuri constatate Anexa nr. 3							
4.	Mijloace fixă lipsă Anexa nr. 4	6.660,82		6.624,37 36,45				
	TOTAL PATRIMONIUL							

Comisia de inventariere:

ing. Aurel Bărganu
ec. Costel Mega
ing. Daniel Mădăraș
ing. Veronica
ing. Radu Mărușariu
ing. Ștefan Trușcă
ec. Mădăraș

NR. INVENTAR	DENUMIREA MIJLOCULUI FIX	VALOARE DE INVENTAR (lei)	VALOARE AMORTIZATA (lei)	VALOARE RAMASA DE AMORT.(lei)	DURATA DE VIATA	DATA PIF	OBSERVATII
216110	GRUP GENERATOR MS220	6 624.37	883.2	5741.17	10ANI	04.2006	Referat politie nr.3339/30.10.2006 Revenire in 2007 Nesolutionat inca
220220	PISTOL IMPLANTAT BOLTURI	36.45	36.45	-	8ANI	02.1997	Predat la politie(lipsa autoriz. de folosire- expirata; pistolul era in magazie la data confiscarii)

cf. actului

Sediu

Societate