



RAPORT DE GESTIUNE

**asupra activității tehnico-economice desfășurate de
Societatea comercială „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A. – IAȘI
pe anul 2007**

Capitolul I – Introducere

S.C. "CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE" S.A.- IAȘI, a luat ființă în baza HG nr. 104/12.02.1991, în temeiul Legii nr. 15/1990, privind organizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale, înscrisă în Registrul Comerțului sub nr. J 22 – 354/1991, iar în Registrul societăților comerciale la Direcția Generală a Finanțelor Publice Iași sub nr. 48/03.1991, având cod fiscal RO 1957570, cu sediul în Iași, str. Toma Cozma nr.13.

Menționăm, că începând cu data de 01.11.2001, Societatea este cu capital integral privat, prin cumpărarea pachetului de acțiuni deținut de A.P.A.P.S. în procent de 80,761% (352.127 acțiuni), de către Asociația P. A. S. – Construcții Hidrotehnice Iași., prin Contractul de Cesiune, dintre S.C. „Bursa Moldovei” S.A.- Iași și Asociația P.A.S. – Construcții Hidrotehnice Iași, autentificat prin Încheierea nr.3269/09.11.2001 și Actul adițional la Contractul de vânzare – cumpărare de acțiuni nr.IS 99/18.07.2000, între:

- Autoritatea pentru Privatizare și Administrarea Participațiilor Statului
și
- S.C. „Bursa Moldovei” S.A.- Iași – în calitate de debitor inițial
și
- Asociația P. A. S. – Construcții Hidrotehnice Iași – în calitate de nou debitor

Prin scrisoarea nr.33157/04.12.2001 Registrul Român al Acționarilor ne comunică noua structură a acționarilor S.C. „CONSTRUCȚII HIDROTEHNICE” S.A.- IAȘI, după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent
1.	Asociația PAS Constr. Hidro. Iași	352.127	80,761
2.	Alți acționari din care: - persoane juridice - persoane fizice	83.884 7.893 75.991	19,239
	TOTAL ACȚIUNI	436.011	100 %

Obiectul activității Societății

- Asistență tehnică și executare de lucrări în domeniul construcțiilor hidrotehnice.
- Producerea de materiale specifice activității de construcții, prestări de servicii – transporturi și mecanizare.
- Import-export și comercializare în cadrul obiectului de activitate.
- Activitate comercială.

Structura organizatorică

Conform Contractului de Administrare, Societatea este condusă de un director general, a cărui propuneri și hotărâri sunt avizate în Comitetul Director, aprobate în Consiliul de Administrație și de Adunarea Generală a Acționarilor.

Activitatea tehnico – economică se desfășoară în cadrul a șase subunități, denumite șantiere și secții, astfel:

1) Șantierul Pașcani – cu sediul în satul Lunca Pașcani.

Execută lucrări de construcții hidrotehnice la obiectivele:

- „Acumulare Pașcani” jud. Iași– beneficiar A.N. ”Apele Române” Direcția Apelor Siret Bacău;
- „Refacerea amenajării râului Moldova în zona sursei de alimentare cu apă Roman- frontul Pildești-Simionești” jud.Neamț– beneficiar A.N. ”Apele Române” Direcția Apelor Siret Bacău;
- „Centrala Hidroelectrică Pașcani” – beneficiar Hidroelectrica SA –Sucursala Hidrocentrale SA Bistrița –Piatra Neamț ;
- „Consolidare râu Dorna la Vatra Dornei” jud. Suceava – beneficiar A.N. ”Apele Române” Direcția Apelor Siret Bacău;
- „Regularizare afluenți Bistrița” com.Racova, jud.Bacău – beneficiar A.N.”Apele Române” Direcția Apelor Siret Bacău
- „Apărare mal stâng râu Moldova în zona Verșeni” – beneficiar A.N.”Apele Române” Direcția Apelor Siret Bacău

Execută producție industrială necesară lucrărilor de construcții proprii, cât și pentru terți.

Execută prestări servicii în transporturi interne și la terți.

2) Șantierul Vaslui – cu sediul în Vaslui, str. Al. Vlahuță nr.2.

Execută lucrări de construcții hidrotehnice la obiectivele:

- „Apărare împotriva inundațiilor a localității Solești, Vaslui, Secuia ”jud.Vaslui – beneficiar A.N. ”Apele Române” Direcția Apelor Prut Iași;
- „Amenajare pârâu Știrbu și Ulm în zona Buhoci” jud.Bacău – beneficiar A.N. ”Apele Române” – Direcția Apelor Siret Bacău;

Realizează activitate industrială și transporturi pentru nevoi proprii și terți.

3) Șantierul Techirghiol – cu sediul în Techirghiol, jud. Constanța.

Execută lucrări de construcții hidrotehnice la obiectivul

„Protecție lac Techirghiol” – beneficiar A.N. ”Apele Române” Direcția Apelor Constanța;

Realizează activitate industrială și transporturi pentru nevoi proprii și terți.

4) Șantierul Iași – cu sediul în Iași, str. Aurel Vlaicu nr.88 A.

Execută lucrări de construcții hidrotehnice la obiectivele:

- „Amenajare râu Jijia în zona Țigănași” jud.Iași– beneficiar A.N. „Apele Române” Direcția Apelor Prut Iași;
- „Decolmatare canal colector Trifești-Sculeni” jud.Iași– beneficiar S.N. Îmbunătățiri Funciare Iași;

Realizează activitate industrială și transporturi pentru nevoi proprii și terți.

5) Secția de Reparații Iași – cu sediul în Iași, str. Manta Roșie nr.16.

- Execută lucrări de reparații la mașini și utilaje, atât pentru subunitățile societății, cât și la terți.

- Execută prestări servicii în domeniul transporturilor auto, pentru subunitățile societății și la terți.

6) Informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi, asociați sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice.

Societatea nu are filiale, nu este asociată cu alte întreprinderi și nu deține titluri de participare strategice la alte societăți.

Capitolul II – Desfășurarea activității economico – financiare

A – Îndeplinirea programului de producție

1.- În perioada 1.01. – 31.12.2007, programul producției valorice a fost îndeplinit astfel:

Nr. crt.	Activitatea	Program - lei -	Realizat - lei -	%
1.	Construcții montaj	33.437.000	33.631.059	
2.	Alte activ.(rep., transp., vz. materiale.)	7.455.000	7.554.404	
3.	Alte venituri din exploatare	-	-	
4.	Venituri financiare	170.000	172.521	
5.	Venituri din vânzări materiale	2.295.000	2.361.133	
6.	Venituri din activ. comerț	743.500	748.395	
	TOTAL GENERAL	44.100.500	44.467.512	100,83

2.- Pe subunități, programul veniturilor s-a realizat astfel:

-în lei-

Șantier	PROGRAM			REALIZAT			%
	C + M	Alte activ.	Total	C + M	Alte activ.	Total	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Pașcani	13.091.195	6.540.000	19.631.195	13.155.432	6.564.556	19.719.988	
Vaslui	8.014.505	200.000	8.214.505	8.139.295	226.870	8.366.165	
Techirghiol	7.403.400	300.000	7.703.400	7.408.373	342.233	7.750.606	
Iași	4.927.900	450.000	5.377.900	4.927.959	489.541	5.417.500	
Secția	-	2.005.000	2.005.000	-	2.025.704	2.025.704	
Sediu	-	425.000	425.000	-	439.154	439.154	
Comerț	-	743.500	743.500	-	748.395	748.395	
TOTAL	33.437.000	10.663.500	44.100.500	33.631.059	10.836.453	44.467.512	100,83

3.- Prezentarea indicatorilor economico – financiari ai societății:

Nr crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
1.	Venituri totale, din care:	44.100.500	44.467.512	100,83
	- construcții - montaj	33.437.000	33.631.059	
	- alte activ. (rep., transp., mater.)	7.455.000	7.554.404	
	- alte venituri din exploatare	-	-	
	- venituri financiare	170.000	172.521	
	- venituri vânzări materiale	2.295.000	2.361.133	
	- venituri din activ. de comerț	743.500	748.395	

Nr crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
2.	Cheltuieli totale, din care:	42.471.318	43.218.314	
	- construcții –montaj	32.104.208	32.618.472	
	- alte activ. (rep., transp., mater.)	7.166.395	7.324.768	
	- cheltuieli de exploatare	-	-	
	- cheltuieli financiare	165.920	168.295	
	- cost materiale vândute	2.295.000	2.361.133	
	- cheltuieli activ. comerț	739.795	745.646	
3.	Profit și Pierderi, din care:	1.629.182	1.249.198	
	- construcții montaj	1.332.792	1.012.587	
	- alte activ. (rep., transp., mater.)	288.605	229.636	
	- alte activ. de exploatare	-	-	
	- activ. financiară	4.080	4.226	
	- vânzări materiale	-	-	
	- activitate de comerț	3.705	2.749	

4.- Pe subunități principalii indicatori economico – financiari se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
	<u>SANTIER PAȘCANI</u>			
1.	Venituri totale	19.631.195	19.719.988	
	- construcții montaj	13.091.195	13.155.432	
	- activ. de rep., transp., mater.	4.320.000	4.338.912	
	- alte activități exploatare	-	-	
	- vânzări materiale	2.220.000	2.225.644	
2.	Cheltuieli totale	18.856.725	18.925.760	
	- construcții montaj	12.541.365	12.500.519	
	- activ. de rep., transp., mater.	4.095.360	4.199.597	
	- alte activități de exploatare	-	-	
	- vânzări materiale	2.220.000	2.225.644	
3.	Rezultate, din care:	774.470	794.228	102,55
	- construcții montaj	549.830	654.913	
	- activ. de rep., transp., mater.	224.640	139.315	
	- alte activități de exploatare	-	-	
	- vânzări materiale	-	-	

Nr. crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
<u>SANTIER VASLUI</u>				
1.	Venituri totale	8.214.505	8.366.165	
	- construcții – montaj	8.014.505	8.139.295	
	- alte activități de exploatare	200.000	212.500	
	- vânzări materiale	-	14.370	
2.	Cheltuieli totale	7.470.900	7.588.400	
	- construcții montaj	7.293.200	7.388.704	
	- alte activități de exploatare	174.700	185.326	
	- vânzări materiale	-	14.370	
3.	Rezultate, din care:	743.605	777.765	
	- construcții montaj	721.305	750.591	
	- alte activități de exploatare	25.300	27.174	
	- vânzări materiale	-	-	
<u>SANTIER TECHIRGHIOL</u>				
1.	Venituri totale	7.703.400	7.750.606	
	- construcții montaj	7.403.400	7.408.373	
	- alte activități de exploatare	300.000	330.301	
	- vânzări materiale	-	11.932	
2.	Cheltuieli totale	7.665.483	7.726.838	
	- construcții montaj	7.366.383	7.385.618	
	- alte activități exploatare	295.100	329.288	
	- vânzări materiale	-	11.932	
3.	Rezultate	37.917	23.768	
	- construcții montaj	37.017	22.755	
	- alte activități exploatare	900	1.013	
	- vânzări materiale	-	-	
<u>ŞANTIERUL IAŞI</u>				
.	Venituri totale	5.377.900	5.417.500	
	- construcții montaj	4.927.900	4.927.959	
	- alte activități exploatare	450.000	462.106	
	- vânzări materiale	-	27.435	

Nr. crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
2.	Cheltuieli totale	5.347.635	5.770.507	
	- construcții montaj	4.903.260	5.250.474	
	- alte activități exploatare	444.375	492.598	
	- vânzări materiale	-	27.435	
3.	Rezultate	30.265	-353.007	
	- construcții montaj	24.640	-322.515	
	- alte activități exploatare	5.625	-30.492	
<u>SECȚIA DE REPARAȚII</u>				
1.	Venituri totale	2.005.000	2.025.704	
	- industrie – reparații	840.000	848.856	
	- transporturi	1.135.000	1.140.622	
	- alte activități exploatare	30.000	33.794	
	- vânzări materiale	-	2.432	
2.	Cheltuieli totale	1.975.920	2.029.413	
	- industrie – reparații	829.080	850.217	
	- transporturi	1.116.840	1.142.903	
	- alte activități exploatare	30.000	33.861	
	- vânzări materiale	-	2.432	
3.	Rezultate	29.080	-3.709	
	- industrie – reparații	10.920	-1.361	
	- transporturi	18.160	-2.281	
	- alte activități	-	-67	
<u>SEDIU SOCIETATE</u>				
1.	Venituri totale	425.000	439.154	
	- din activ. de exploatare	180.000	187.313	
	- din activ. Financiare	170.000	172.521	
	- din vânzări materiale	75.000	79.320	
2.	Cheltuieli totale	417.860	431.750	
	- activ. Exploatare	176.940	184.135	
	- activ. financiare	165.920	168.295	
	- vânzări materiale	75.000	79.320	

Nr. crt.	Indicatori	Program - lei -	Realizat - lei -	%
0.	1.	2.	3.	4.
3.	Rezultate	7.140	7.404	
	- din activ. de exploatare	3.060	3.178	
	- din activ. financiare	4.080	4.226	
	- vânzări mărfuri	-	-	
<u>ACTIV. DE COMERT</u>				
1.	Venituri totale	743.500	748.395	
2.	Cheltuieli totale	739.795	745.646	
3.	Profit contabil	3.705	2.749	

B.- Contul de Profit și Pierderi

	INDICATORUL	REALIZAT - lei -
	Profit contabil realizat	1.249.197 ⁸³
	-Se adaugă cheltuieli de protocol (6231)	46.774 ⁸⁰
	-Se scade fond admis.2%	25.919 ⁴⁶
	-Se scade fond rezervă	21.315 ⁸⁴
	-Se adaugă chelt.nedeductibile fiscal (65811)	400.141 ⁴⁹
	Total profit impozabil	1.648.878 ⁸²
	Impozit calculat 16%	263.820 ⁶¹
	-Se scad chelt.cu sponsorizarea (6582)	9.521 ⁰²
	Impozit datorat	254.299 ⁵⁹
	Impozit recalculat	88.792 ⁰⁰
	Profit net de repartizat pentru:	906.106 ²⁴
	- Fond de rezervă	21.315 ⁸⁴
	- Fond de finanțare	522.347 ⁹⁹
	- Dividende total	362.442 ⁰⁰

C. Fondurile Societății la 31.12.2007

1.- **Fondul de rezervă** – rămas la dispoziția societății, este format din sursele:

- disponibil rămas la începutul anului = 196.689,66 lei
- creat din profitul realizat în 2007 = 21.315,84 lei
- TOTAL = 218.005,50 lei

2.- **Fondul pentru acțiuni social-culturale și sportive**

Aceste fonduri s-au constituit și consumat în anul 2007, conform prevederilor din Legea bugetului pe 2007 și a prevederilor din Contractul colectiv de muncă, astfel:

- a) Cheltuieli pentru satisfacerea unor necesități social-culturale și umanitare, prevăzute în Contractul colectiv de muncă, ce se încadrează în cota de 2% calculată asupra fondului de salarii realizat, astfel:
- fond salarii realizat în 2007 – credit cont 421 = 6.658.376 lei
 - cota de 2% = 133.167 lei
 - consumat efectiv – cont 6458 = 62.432 lei

b) Cheltuieli cu caracter de protocol prevăzute de Legea bugetului pe anul 2007, în cotă de 2% ce se aplică asupra profitului contabil realizat plus cheltuielile de protocol, astfel:

- Profit contabil realizat	= 1.249.197,83 lei
- Cheltuieli protocol (6231)	= 46.774,80 lei
Total	= 1.295.972,63 lei
- Cota admisă 2%	= 25.919,45 lei
- Cheltuieli efective de protocol	= 46.774,80 lei
- Diferență în plus	= 20.855,35 lei

Fondul de finanțare (alte fonduri)

La 31.12.2007, contul 1068 „Alte fonduri” unde se înregistrează și cota repartizată din profitul net, se prezintă astfel:

- în lei -

Cont analitic	Sold la 31.12.2006	Creat în 2007	Consumat în 2007	Sold la 31.12.2007
106801 – Rezerve din vânz. mijl. fixe	415	-	-	415
106802 – Rezerve din profit	307.893	273.855	-	581.748
106803 – Rezerve din dividende	1.209	-	-	1.209
106404 – Rezerve din baracamente	8.896	-	-	8.896
106805 – Rezerve dividende PAS	156.237	-	-	156.237
T O T A L	474.650	273.855	-	748.505

D. SITUAȚIA FINANCIARĂ

1.- Situația imobilizărilor în creanțe

La 31.12.2007 societatea avea imobilizate fonduri compuse din:

- în lei -

Explicații	Sold la 31.12. 2007	Lichidat până la 03.03.2008	Rămas de lichidat	D i n c a r e :			
				Sub 30 zile	Între 30 – 60 zile	Între 60 – 90 zile	Peste 90 zile
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.

a) Imobilizări financiare din garanții bună execuție

Cont 2678	2.791.346	-	2.791.346	451.090	230.279	290.181	1.819.796
Sediu	17.988	-	17.988	-	-	-	17.988
Pașcani	1.202.000	-	1.202.000	98.501	104.054	111.625	887.820
Vaslui	304.588	-	304.588	28.694	100.224	106.604	69.066
Techirg.	1.152.554	-	1.152.554	323.895	26.001	71.952	730.700
Iași	114.216	-	114.216	-	-	-	114.216

b) Clienți din lucrări de C+M

Cont 4111	5.646.661	2.223.185	3.423.476	3.423.476	-	-	-
Pașcani	1.958.801	1.078.020	880.781	880.781	-	-	-
Vaslui	864.231	289.131	575.100	575.100	-	-	-
Techirghiol	844.413	257.789	586.624	586.624	-	-	-
Iași	1.979.216	598.245	1.380.971	1.380.971	-	-	-

Clienții din lucrări de C+M rămași neîncasați la data de 03.03.2008, se localizează la:

- Amenajare Pildeși	- beneficiar D.A. SiretBacău	- în lei - = 199.622
- CHE Pașcani	- beneficiar Hidroelectrică P.Neamț	= 57.879
- Modernizare rampă Pătârlagele		= 435.529
- Catedrala Pașcani		= 89.600
- Danalis		= 18.870
- Amenajare Buhoci	- beneficiar D.A.Siret Bacău	= 575.100
- Protecție lac Techirghiol	- beneficiar D.A.Constanța	= 586.624
- Amenajare râu Jijia	- beneficiar D.A.Prut Iași	= 515.899
- Regularizare râu Vămășoia	- beneficiar D.A.Prut Iași	= 865.072

- în lei -

Explicații	Sold la 31.12.2007	Lichidat până la 03.03.2008	Rămas de lichidat	D i n c a r e :			
				Sub 30 zile	Între 30 – 60 zile	Între 60 – 90 zile	Peste 90 zile
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
c) Clienți din vânzări și prestații							
Cont 4112,3	567.161	211.825	355.336	43.221	112.066	66.427	133.622
Pașcani	189.197	107.829	81.368	7.163	1.554	1.570	71.081
Vaslui	10.656	5.353	5.303	-	-	-	5.303
Techirghiol	47.580	47.580	-	-	-	-	-
Secția	21.979	302	21.677	9.935	7.413	-	4.329
Sediu	482	482	-	-	-	-	-
Comerț	297.267	50.279	246.988	26.123	103.099	64.857	52.909

Pe subunități, situația clienților rămași neîncasați până la data de 03.03.2008, se prezintă astfel:

- în lei -

Explicații	Rămas de lichidat la 03.03.2008	D i n c a r e :			
		Sub 30 zile	Între 30 – 60 zile	Între 60 – 90 zile	Peste 90 zile
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<u>ȘANTIER VASLUI</u>	5.303	-	-	-	5.303
Vasconstruct	5.303	-	-	-	5.303
Fact.9592059/05.03	5.303	-	-	-	-
<u>COMERT</u>	246.988	26.123	103.099	64.857	52.909
AG San Invest	10.561	-	-	-	10.561
Fact.970855/01.07	3.541	-	-	-	-
Fact.970894/01.07	7.020	-	-	-	-
SC Bogdy Trans	9.722	-	7.938	1.784	-
Fact.3359/09.07	1.784	-	-	-	-
Fact.3363/10.07	7.938	-	-	-	-
SC Cels SRL	9.185	-	-	-	9.185
Fact.970873/10.06	9.185	-	-	-	-
Compact Media	35.363	-	7.800	-	27.563
Fact.970858/08.06	9.163	-	-	-	-
Fact.970863/09.06	9.207	-	-	-	-
Fact.970864/09.06	9.193	-	-	-	-
Fact.3303/11.07	7.800	-	-	-	-
SC Mayd Inter	35.883	-	35.883	-	-
Fact.3370/11.07	9.018	-	-	-	-
Fact.3371/11.07	8.955	-	-	-	-

Fact.3372/11.07	8.955	-	-	-	-
Fact.3373/11.07	8.995	-	-	-	-
<u>SC Mefitex Com</u>	35.146	-	-	35.146	-
Fact.2344/09.07	9.023	-	-	-	-
Fact.2345/09.07	8.550	-	-	-	-
Fact.2346/09.07	9.023	-	-	-	-
Fact.3358/09.07	8.550	-	-	-	-
<u>Metsil Prod</u>	56.806	17.100	35.132	4.574	-
Fact.3360/09.07	4.574	-	-	-	-
Fact.3365/09.07	8.807	-	-	-	-
Fact.3366/10.07	8.775	-	-	-	-
Fact.3367/10.07	8.775	-	-	-	-
Fact.3369/10.07	8.775	-	-	-	-
Fact.3374/11.07	8.550	-	-	-	-
Fact.3378/11.07	8.550	-	-	-	-
<u>NRG Press Grup</u>	5.398	-	1.600	3.798	-
Fact.9328532/08.07	198	-	-	-	-
Fact.9328537/09.07	2.800	-	-	-	-
Fact.9328536/09.07	800	-	-	-	-
Fact.9328538/10.07	1.600	-	-	-	-
<u>Paltinoasa Prod</u>	43.324	9.023	14.746	19.555	-
Fact.3352/09.07	17.100	-	-	-	-
Fact.3355/09.07	2.455	-	-	-	-
Fact.3362/10.07	8.550	-	-	-	-
Fact.3364/10.07	6.196	-	-	-	-
Fact.3380/12.07	9.023	-	-	-	-
<u>SC Prest Serv</u>	5.600	-	-	-	5.600
Fact.9533825/07.04	5.600	-	-	-	-
<u>SECȚIA DE REPARAȚII</u>	21.680	9.935	7.413	-	4.329
<u>L.D.P. Iasi</u>	4.329	-	-	-	4.329
Fact.4279171/04.06	4.329	-	-	-	-
<u>OCM Iasi</u>	7.413	-	7.413	-	-
Fact.1765/10.07	7.413	-	-	-	-
<u>Rai Construct</u>	9.935	9.935	-	-	-
Fact.1767/11.07	4.997	-	-	-	-
Fact.1770/12.07	4.938	-	-	-	-
<u>ȘANTIER PAȘCANI</u>	81.368	7.163	1.554	1.570	71.081
<u>AF.Andreut</u>	14.503	-	-	-	14.503
Fact.9003174/10.06	14.503	-	-	-	-
<u>AVA Trio</u>	46.306	-	-	-	46.306
Fact.750/05.07	1.190	-	-	-	-
Fact.764/05.07	1.866	-	-	-	-
Fact.820/06.07	1.504	-	-	-	-
Fact.841/06.07	12.174	-	-	-	-
Fact.887/06.07	16.062	-	-	-	-
Fact.920/06.07	2.802	-	-	-	-
Fact.962/07.07	5.354	-	-	-	-
Fact.976/07.07	5.354	-	-	-	-

Conalex Vila	3.476	3.476	-	-	-
Fact.1655/12.07	450	-	-	-	-
Fact.1666/12.07	3.026	-	-	-	-
Danipa Vânători	206	206	-	-	-
Fact.1108731/11.07	206	-	-	-	-
Gazpro SRL	663	663	-	-	-
Fact.1676/12.07	663	-	-	-	-
Mocanu Neculai	7.039	700	-	-	6.339
Fact.9003000/09.06	6.339	-	-	-	-
Fact.1596/11.07	700	-	-	-	-
Omega SRL	2.034	-	-	-	2.034
Fact.4279164/11.05	2.034	-	-	-	-
Panon Beton	1.554	-	1.554	-	-
Fact.1534/10.07	1.554	-	-	-	-
Remat Iași	1.570	-	-	1.570	-
Fact.1458/09.07	1.570	-	-	-	-
Soharu Mircea	2.118	2.118	-	-	-
Fact.1608/11.07	2.118	-	-	-	-
Trust Constructii Iași	1.899	-	-	-	1.899
Fact.1042243/04.2004	827	-	-	-	-
Fact.1042244/04.2004	571	-	-	-	-
Fact.6114041/05.2004	501	-	-	-	-

Explicații	Sold la 31.12.2007	Lichidat la 03.03.2008	Rămas de lichidat	Din care:			
				Sub 30 zile	Între 30 – 60 zile	Între 60 – 90 zile	Peste 90 zile
d) Alte creanțe legate de pers.							
Cont 428.21	45.565	30.111	15.454	15.454	-	-	-
Pașcani	2.772	1.802	970	970	-	-	-
Vaslui	395	395	-	-	-	-	-
Iași	170	170	-	-	-	-	-
Secția	2.895	1.592	1.303	1.303	-	-	-
Sediu	34.400	24.080	10.320	10.320	-	-	-
Comerț	4.933	2.072	2.861	2.861	-	-	-
e) Furnizori debitori							
Cont 409	72.829	-	72.829	-	-	13.519	59.310
Techirghiol	55.160	-	55.160	-	-	-	55.160
Secția	4.150	-	4.150	-	-	-	4.150
Sediu	13.519	-	13.519	-	-	13.519	-
f) Debitori interni							
Cont 461	80.408	17.904	62.504	35.086	-	-	27.418
Pașcani	1.254	314	940	940	-	-	-
Vaslui	27.418	-	27.418	-	-	-	27.418
Sediu	51.736	17.590	34.146	34.146	-	-	-

Avans deplasări							
Cont 5421	443	443	-	-	-	-	-
Pașcani	18	18	-	-	-	-	-
Iași	425	425	-	-	-	-	-

Avans gospodărești

Cont 5422	43.430	9.990	33.530	33.530	-	-	-
Pașcani	22.832	5.708	17.124	17.124	-	-	-
Iași	20.508	4.102	16.406	16.406	-	-	-
Secția	90	90	-	-	-	-	-

Situația obligațiilor societății

La 31.12.2007, societatea are obligații de plată, după cum urmează:

- în lei-

Explicații	Datorat	Achitat în 2007	Rămas de achitat	Achitat în 2008	De achitat	De recuperat
a) Către bugetul de stat						
Impozit pe profit	360.979	289.890	71.089	73.868	-	2.779
TVA de plată	603.002	571.040	31.962	31.962	-	-
Impozit dividende	45.674	45.674	-	-	-	-
Fond solidaritate	81.270	68.790	12.480	12.480	-	-
Impozit salarii	728.805	588.599	140.206	140.206	-	-
Redevențe miniere	39.136	24.372	14.764	14.764	-	-
Redevențe Leasing	1.255	1.255	-	-	-	-
Majorări	340.252	182.107	158.145	158.145	-	-
TOTAL	2.200.373	1.771.727	428.646	431.425	-	2.779

b) Către bugetele locale

Impozit clădiri	44.172	44.172	-	-	-	-
Impozit teren	38.236	38.236	-	-	-	-
Taxe auto	73.609	73.609	-	-	-	-
Taxă sport	152	152	-	-	-	-
Taxă firmă	37	37	-	-	-	-
Contravenții	36.115	36.115	-	-	-	-
Majorări	19.890	19.890	-	-	-	-
TOTAL	212.211	212.211	-	-	-	-

c) Către bugetul asigurărilor sociale

CAS unitate 19,5%	1.444.868	1.196.340	248.528	248.528	-	-
C.A.S. salariați 9,5%	659.538	538.479	121.059	121.059	-	-
Accid.și boli profes.	86.251	70.513	15.738	15.738	-	-
Majorări	40.342	40.342	-	-	-	-
TOTAL	2.230.999	1.845.674	385.325	385.325	-	-

d) Către bugetul asigurărilor sociale de sănătate

Fd.sănăt. asigurator	502.325	436.291	66.034	66.034	-	-
Fond sănăt. salariat	464.285	377.945	86.340	86.340	-	-
Majorări	12.818	12.818	-	-	-	-
TOTAL	979.428	827.054	152.374	152.374	-	-

e) Către bugetul asigurărilor de șomaj

Ajutor șomaj 2%	100.349	78.042	22.307	22.307	-	-
Ajutor șomaj 1%	44.325	40.582	3.743	3.743	-	-
Majorări	8.213	8.213	-	-	-	-
TOTAL	152.887	126.837	26.050	26.050	-	-

Alte elemente de pasiv	Cont	Sold la 31.12.2007 - lei -	Plătit în 2008 - lei -	Rămas de plată - lei -
Furnizori producție	401	4.175.309	835.062	3.340.247
Furnizori investiții	404	179.448	26.917	152.531
Furniz.fact.nesosite	408	489.551	-	489.551
Clienți creditori	419	2.137	2.137	-

Alte elemente de pasiv	Cont	Sold la 31.12.2007 -lei-	Plătit în 2008 -lei-	Rămas de plată -lei-
Salarii de achitat	421	70.040	70.040	-
Ajutoare materiale	423	10.407	10.407	-
Salarii neridicate	426	46.462	-	46.462
Rețineri pentru terți	427	169.051	169.051	-
C.O. neefectuate	42811	460.223	460.223	-
CAS, șomaj aferente	42812	131.870	131.870	-
Premii neplătite	42813	32.064	-	32.064
Alți creditori	462	988.642	-	988.642
Dividende	457	196.992	-	196.992
TOTAL		6.952.196	1.705.707	5.246.489

Elemente privind evoluția bonității financiare:

Nr. crt.	Denumirea	Simbolul	UM	Indicatori de bonitate calculați: - conform bilanțurilor contabile anuale; - conform formularelor de raportare semestriale, la data de:				
				31.12. 2003	31.12. 2004	31.12. 2005	31.12. 2006	31.12. 2007
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Lichiditatea globală	Lg	%	110,92	101,26	111,72	122,60	114,39
2.	Solvabilitatea patrimonială	Sp	%	35,03	30,71	37,63	34,51	57,56
3.	Rata profitului brut	Rpn	%	5,79	2,45	3,38	3,10	3,25
4.	Viteza de rotație a fondului de rulment	Vr	Cicluri/ an	42,35	55,28	65,49	40,41	50,25

Elemente privind capacitatea financiară – calculată la data de 31.12.2007:

TOTAL GENERAL ACTIV –	lei	45.918.331
din care:		
1.1. – Active circulante – TOTAL :	lei	10.757.006
TOTAL GENERAL PASIV –	lei	45.918.330
din care:		
2.1. – Obligații curente – TOTAL :	lei	9.403.956
3. Fond de rulment (rd. 1.1 – rd. 2.1) TOTAL :	lei	1.353.050
4. Depozite bancare – TOTAL :	lei	
5. Linie de credite deschisă – TOTAL :	lei	4.496.628
6. Credite bancare (neconsumate) – TOTAL :	lei	
7. Venituri din exploatare – TOTAL:	lei	44.294.910
(din activitatea de C + M)	lei	33.631.059

Capitolul III - CONCLUZII

În realizarea prevederilor art.11 alin.3 din Legea contabilității nr.82/1991, cu modificările ulterioare, menționăm următoarele:

- întregul sector economic, cât și organizarea contabilității pe subunități și la nivel de societate, a fost condusă de directorul economic, cu studii superioare;
- la nivelul societății, contabilitatea este organizată în cadrul biroului financiar – contabil, condus de un șef birou cu studii superioare;
- toate operațiunile economico – financiare privind activitatea anului 2007, sunt consemnate în documente legale, înregistrate în jurnale (cartea mare), corect, la timp și în ordinea cronologică a producerii fenomenelor economice;
- posturile înscrise în bilanțul contabil, corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală pe baza inventarierii anuale;

- e) nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere și nici veniturile și cheltuielile contului de Profit și Pierderi;
- f) sursele pentru activitatea de producție și pentru investiții, au fost utilizate conform dispozițiilor legale. Nu s-au făcut deturnări de fonduri.
- g) situația creanțelor, a obligațiilor de plată și a împrumuturilor societății, este redată în Cap.D, pe feluri de creanțe, obligații și împrumuturi;
- h) preliminarile și rezervele constituite la 31.12.2007, se compun din:

- concedii de odihnă neefectuate și alte drepturi de personal ce trebuie acordate în 2008, pentru 2007
lei = 460.223
din care s-a achitat lei = 368.178
- cota de C. A. S., șomaj, fond sănătate aferente
lei = 131.870
din care s-a virat lei = 105.483
- premii pentru activități deosebite în 2007
lei = 32.064
care se vor acorda după aprobarea bilanțului

- i) contul de Profit și Pierderi reflectă realitatea veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor obținute pe perioada raportată;
- j) propunerile pentru repartizarea profitului net, sunt făcute conform dispozițiilor legale și a hotărârii Consiliului de Administrație, astfel:
- profit brut realizat la 31.12.2007 lei = 1.249.198
 - impozit pe profit lei = 343.092
 - profit net de repartizat pentru: lei = 906.106
 - fond de rezervă lei = 21.316
 - rezultat raportat lei = 884.790
- k) obligațiile de plată față de bugetul statului, au fost corect calculate și virate la termenele stabilite de lege.

ALTE CONSTATĂRI

Comparând datele înscrise în bilanțul contabil, cu cele propuse în B. V. C. și contractul societății, rezultă că, principalii indicatori economico – financiari s-au îndeplinit astfel:

Indicatori	Propus - lei -	Realizat - lei -	%
1. Venituri totale	44.100.500	44.467.512	100,83
2. Costuri totale	42.471.318	43.218.314	101,76
3. Cifra de afaceri	37.342.728	38.436.870	102,93
4. Profit brut	1.629.182	1.249.198	76,68
5. Profit din exploatare	1.789.630	1.817.011	101,53
6. Profit net	1.368.513	906.106	66,21
7. Rata profitului brut	4,36	3,25	74,54
8. Rata profit din exploatare	4,79	4,73	98,75
9. Rata profit net	3,66	2,36	64,48

După cum rezultă din datele de mai sus, atât veniturile totale cât și cifra de afaceri sunt peste prevederile din B.V.C., de asemenea și profitul brut, profitul net și rata profitului, sunt sub prevederile din B.V.C.

De menționat faptul că profitul net a fost influențat de calculul impozitului de profit mai mare de 16% datorită înregistrării în 2007 de cheltuieli nedeductibile fiscal de 400.141 lei.

A.- Active imobilizate

În anul 2007, activele imobilizate, cât și capitalurile proprii au fost influențate astfel:

- în lei -

E x p l i c a ții	Existent la începutul anului	Existent la 31.12.2007	Creșteri	Diminuări
1.- Imobilizări necorporale	2.419	817	-	1.602
2.- Imobilizări corporale	7.872.001	30.730.650	22.858.649	-
3.- Imobilizări financiare	3.232.462	2.791.346	-	441.116
Total imobilizări	11.106.882	33.522.813	22.858.649	442.718

B.- Capitaluri proprii

E x p l i c a ții	Existent la începutul anului	Existent la 31.12.2007	Creșteri	Diminuări
1.- Capital social	1.090.028	1.090.028	-	-
2.- Rezerve din reevaluare	3.669.383	23.491.797	19.822.414	-
3.- Rezerve legale	671.340	966.511	295.171	-
4.- Rezultatul reportat	559.443	884.790	325.347	-
Total capital propriu	5.990.194	26.433.126	20.442.932	-

Director general,*Ing. Petru CLAIIN***Director economic,***Ec. Costel MOGA*

A handwritten signature in black ink, appearing to be "MOGA" with a checkmark-like flourish at the end.