

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

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



Entitatea SC CELULE ELECTRICE SA

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Dolj		BAILESTI			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	CALEA CRAIOVEI	39				

Număr din registrul comerțului J16/250/1991

Cod unic de înregistrare 2333273

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

2712 Fabricarea aparatelor de distribuție și control a electricității

F10 - pag. 1

BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și nobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	10.350.145	10.074.459
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	5.568.790	4.606.863
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	43.897	34.194
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	367.695	414.783
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	16.330.527	15.130.299
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	69.983	69.144
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16	27.181.234	26.380.334

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	91.744	94.135
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	27.342.961	26.543.613
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	43.673.488	41.673.912
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.222.407	1.102.659
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	14.968	702.280
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	1.163.293	354.974
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	22.806	55.180
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	2.423.474	2.215.093
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 (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	1.859.393	3.361.335
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	555.558	21.940
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.414.951	3.383.275
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	-502.974	334.023
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	4.335.451	5.932.391
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	28.008	6.084
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	3.001.320	2.991.652
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	1.254.653	1.613.192
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		

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	690.014	2.130.686
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	4.945.987	6.735.530
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-1.559.479	-1.924.621
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	42.114.009	39.749.291
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		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	3.016.935	603.387
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
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*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	43.404	28.866
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	3.060.339	632.253
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	976.951	1.127.566
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	976.951	1.127.566
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	976.951	1.127.566
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	28.005.165	28.005.165
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	28.005.165	28.005.165
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	9.719.230	9.719.230

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	414.074	440.527
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	762.887	915.202
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.176.961	1.355.729
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80	1.820	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81	154.134	
SOLD D (ct. 117)	82		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	154.134	63.367
SOLD D (ct. 121)	84		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	154.134	26.453
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	39.053.670	39.117.038
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	39.053.670	39.117.038

Suma de control F10 : 695909696 / 1433825551

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CATALIN MUNTEANU

Numele și prenumele

GLICHERIA NICHITA

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	9.151.360	7.528.200
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	8.964.397	7.310.989
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	186.963	217.211
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	253.911	
Sold D	08		143.652
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	11.050	
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	336.762	61.059
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	9.753.083	7.445.607
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	3.933.910	2.163.050
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	156.630	42.375
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	239.026	159.339
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	177.111	216.900
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	2.178.285	1.650.083
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.724.651	1.318.451
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	453.634	331.632
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	609.561	1.249.202
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	609.561	1.249.202
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.734.497	786.897
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.540.953	591.054
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	59.076	141.156
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	134.468	54.687

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-57.353	
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34	57.353	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	8.971.667	6.267.846
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	781.416	1.177.761
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	184.000	52.419
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	1.338	14.028
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	15.569	394.496
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	200.907	460.943
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	765.776	1.073.120
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	51.822	459.738
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	817.598	1.532.858
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	616.691	1.071.915
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	164.725	105.846
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	9.953.990	7.906.550
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	9.789.265	7.800.704

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	164.725	105.846
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	10.591	42.479
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	154.134	63.367
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 136043765 / 1433825551

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CATALIN MUNTEANU

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

GLICHERIA NICHITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	1	63.367	
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0	

II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03			
- izori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte surse	14			
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			

III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	23	94	80

F30 - pag. 2			
IV. Plăți de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Valoarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	107.467	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	31		
- din fonduri publice	32		
- din fonduri private	33		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:	34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	37		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:	38	27.271.977	26.543.614
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:	39	27.180.233	26.380.335
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40	27.180.233	26.380.335
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
- părți sociale emise de rezidenți	42		
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	44		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	45		
- obligațiuni emise de nerezidenți	46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:	47	91.744	163.279
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48	91.744	163.279
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	49		

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	1.859.393	3.361.335
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	64	11.334
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	561.672	13.434
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	327.927	290.210
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	28.100	592
- în lei (ct. 5311)	66	28.100	592
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68		330.737
- în lei (ct. 5121)	69		330.737
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	8.948.805	7.367.783
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78	570.364	
- în lei	79	570.364	
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84	5.787.403	3.595.040
- în lei	85	5.787.403	3.595.040
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	65.897	47.746
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	65.897	47.746
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	1.254.653	1.613.192
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	48.531	50.500
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	113.293	326.819
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98	160.000	1.558.600
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	948.664	175.886
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
apital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	28.005.165	28.005.165
- acțiuni cotate	102	28.005.165	28.005.165
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	60.685	62.088

Suma de control F30 : 323605068 / 1433825551

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

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CATALIN MUNTEANU

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

GLICHERIA NICHITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVEI IIMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2010

- 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				X	
Alte imobilizari	02	13.994			X	13.994
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	13.994			X	13.994
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	2.647.530			X	2.647.530
Constructii	06	7.804.621				7.804.621
Instalatii tehnice si masini	07	10.560.109	1.886			10.561.995
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	79.161				79.161
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	367.695	47.088		X	414.783
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	21.459.116	48.974			21.508.090
Imobilizari financiare	11	27.342.961	352.991	1.152.339	X	26.543.613
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	48.816.071	401.965	1.152.339		48.065.697

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IIMOBILIZATE

- 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				
Alte imobilizari	14	13.994			13.994
TOTAL (rd.13 +14)	15	13.994			13.994
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	102.006	275.686		377.692
Instalatii tehnice si masini	18	4.991.319	963.812		5.955.131
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	35.264	9.704		44.968
TOTAL (rd.16 la 19)	20	5.128.589	1.249.202		6.377.791
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	5.142.583	1.249.202		6.391.785

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 278267022 / 1433825551

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CATALIN MUNTEANU

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

GLICHERIA NICHITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

**SC CELULE ELECTRICE SA
BAILESTI**

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2010**

LEI

DENUMIREA ELEMENTULUI		Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			Total din care:	Prin transfer	Total din care:	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		28005165					28005165
Patrimoniul regiei							
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		9719230					9719230
Rezerve legale		414074	26453				440527
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare							
Alte rezerve		762888	154134		1820		915202
Actiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C	154134			154134		
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29.32	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice	Sold C						
	Sold D						

A		1	2	3	4	5	6
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	154134	36914		154134		36914
	Sold D						
Repartizarea profitului		154134	26453		154134		26453
Total capitaluri proprii		39053670	217501		154134		39117038

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



CONTABIL SEF,
EC.GLICHERIA NICHITA

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Ec. Glicheria Nichita.

SC CELULE ELECTRICE SA
BAILESTI

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2010

LEI

Nr. crt	DENUMIREA EXERCITIULUI FINANCIAR	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	CURRENT
0	A	1	2
1	Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
2	Incasari de la clienti	15.892.804	8.689.598
3	Plati catre furnizori si angajati	16.591.663	4.656.116
4	Dobanzi platite	765.776	1.073.120
5	Impozit pe profit platit	9.412	8.250
6	Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
7	<i>Trezorerie neta din activitati de exploatare</i>	(1.474.047)	2.952.014
8	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
9	Plati pentru achizitionarea de actiuni	135.899	
10	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	5.684.547	1.886
11	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	111.160	
12	Dobanzi incasate	1.337	14.028
13	Dividende incasate	184.000	52.419
14	Venituri din cedari inv.financiare	0	1.044.031
15	Cheltuieli din cedari inv.financiare	51.811	459.738
16	<i>Trezorerie neta din activitati de investitie</i>	(5.575.760)	648.854
17	Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
18	Incasari din emisiunea de actiuni		
19	Incasari din imprumuturi pe termen lung	367.412	
20	Plata datoriilor aferente leasing-ului operational	18.166	12.451
21	Dividende platite	0	
22	Variatie credite pe termen scurt	8.799.972	2.751.518
23	<i>Trezorerie neta din activitati de finantare</i>	9.149.218	2.763.969
24	Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	2.099.411	836.997
25	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	(2.602.385)	(502.974)
26	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	(502.974)	334.023

DIRECTOR GENERAL,
MUNTEANU CATALIN



CONTABIL SEF,
EC.NICHITA GLICHERIA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

ACTIVE IMOBILIZATE

Nota 1

-lei-

Elemente de active*)	Valoarea brută**)				Deprecieri* **)(amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie 2010	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2010	Sold la 1 ianuarie 2010	Deprecierea înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31 decembrie 2010
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizări necorporale Chelt de constituire și chelt de dezvoltare								
Alte imobilizări	13994			13994	13994			13994
Imobilizări corporale Terenuri	2647530			2647530	-	-		-
Construcții	7804621			7804621	102006	257686		377692
Instalații tehnice și mașini	10560109	1886		10561995	4991319	963812		5955131
Alte instalații, utilaje și mobilier	79161			79161	35264	9704		44968
Imobilizări corporale în curs	367695	47088		414783	-	-	-	-
Imobilizări financiare	27342961	352991	1152339	26543613	-	-	-	-
Active imobilizate - Total	48816071	401965	1152339	48065697	5142583	1249202		6391785

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU

INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA



SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

PROVIZIOANE pentru riscuri și cheltuieli

Nota 2

-lei-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2010	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2010
		în cont	din	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru garanții acordate clienților (ct. 1512)	-		-	-
Provizioane pentru deprecierea creanțelor, din care :	286954			286954
- clienți (ct.491)	-			-
- debitori diverși (ct. 496)	286954			286954
Total general	286954			286954

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

REPARTIZAREA PROFITULUI

Nota 3

Destinația	-lei- Suma
Profit net de repartizat :	63367
- rezerva legală	26453
- profit net nerepartizat	36914

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

A blue ink signature, likely belonging to Ec. GLICHERIA NICHITA, written in a cursive style.

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

ANALIZA rezultatului din exploatare

Nota 4

Nr. crt.	Denumire indicator	-lei-	
		Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri netă	9.151.360	7.528.200
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	5.364.821	3.396.963
3	Cheltuielile activității de bază	4.014.919	2.141.666
4	Cheltuielile activităților auxiliare	246.118	190.768
5	Cheltuielile indirecte de producție	1.103.784	1.064.529
6	Rezultatul brut, aferent cifrei de afaceri (1-2)	3.786.539	4.131.237
7	Cheltuielile de desfacere	55.380	46.631
8	Cheltuieli generale de administrație	3.286.505	2.967.904
9	Alte venituri din exploatare	336.762	61.059
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	781.416	1.177.761

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

SITUAȚIA creanțelor și datoriilor

Nota 5

-lei-

Creanțe	Sold La 31 dec. 2010 (col 2+3)	Termen de lichiditate		
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1	2	3	
TOTAL, din care :	3.670.229	3.670.229		
Clienți (ct 411)	3.361.335	3.361.335		
Creanțe - personal și asigurări sociale (ct. 428)	11.334	11.334		
Debitori diverși (ct. 461)	290.210	290.210		
Taxa pe valoare adăugată	-	-		
Provizioane pentru deprecierea creanțelor				
	Sold	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
TOTAL, din care :	7.367.783	6.735.530	632.253	
Contracte leasing (ct. 167, 1687)	5.882	5.882	-	
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 162; 1621; 1623)	3.641.034	3.008.781	632.253	
Furnizori (ct. 401+403+404)	1.613.192	1.613.192		
Clienți - creditori (ct. 419)				
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421, 427, 431, 437)	111.910	111.910		
Impozit pe profit (ct. 441)	34.229	34.229		
Taxa pe valoarea adăugată	210.863	210.863		
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct. 444, 447, 4481)	20.581	20.581		
Decontări cu grupul și alte datorii (ct. 455, 456, 457, 509)	1.558.600	1.558.600		
Creditori diverși (ct. 462)	171.492	171.492		

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU

INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

INFORMAȚII GENERALE

Situațiile financiare aferente anului 2010 au fost întocmite în conformitate cu Reglementările contabile simplificate armonizate cu directivele Comunității Europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.

PRINCIPII

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare simplificate ale societății s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii:

1. Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal activitatea luându-se în calcul posibilitățile de creștere a activității.

2. Principiul permanenței metodelor.

Societatea a aplicat aceleași reguli și norme de evaluare, înregistrare în contabilitate și prezentare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând astfel comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței.

a) S-au luat în considerare numai profiturile -recunoscute până la data includerii exercițiului financiar.

b) S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar.

4. Principiul independenței exercițiului.

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților.

5. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2010 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent cu excepția corecțiilor impuse de aplicarea OMF 3055/2009.

6. Principiul necompensării

Valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasiv, respectiv veniturile nu au fost compensate cu cheltuielile.

7. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv
Valoarea fiecărui element de activ și de pasiv a fost determinată separat.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului
Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

TRATAMENTE CONTABILE

1. La data intrării în unitate, bunurile au fost evaluate și înregistrate la valoarea de intrare, denumită valoare contabilă în conformitate cu prevederile OMF 3055/2009.

2. Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală a fiecărui element, stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței. În cazul creanțelor și datoriilor, aceasta valoare s-a stabilit în funcție de valoarea lor probabilă de încasat, respectiv de plată;

3. La închiderea exercițiului, elementele de activ și de pasiv s-au evaluat și înregistrat în situațiile financiare anuale simplificate la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

- a. Activele imobilizate corporale și necorporale sunt reflectate la valoarea contabilă netă, adică la valoarea de intrare minus amortizarea. Imobilizările corporale sunt evaluate conform HG 1553 din decembrie 2003. Reevaluarea acestora s-a efectuat prin determinarea valorii juste, ținându-se seama de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței. Terenurile sunt reevaluate în conformitate cu HG 1553/dec.2003, la valoarea justă ținându-se seama de prețul de piață. Terenurile nu se amortizează deoarece se considera că au o durată de viață indefinită.
- b. Elementele monetare în valută sunt exprimate și raportate utilizând cursul de schimb valutar de la data închiderii exercițiului.
- c. Creanțele și datoriile exprimate în valută au fost reevaluate la cursul de schimb de la data închiderii exercițiului. Diferențele constatate în plus sau în minus față de cursul istoric la care au fost înregistrate, au fost înregistrate la venituri sau cheltuieli fiind recunoscute în rezultatul financiar al exercițiului.
- d. Elementele nemonetare achiziționate cu plată în valută și înregistrate la curs istoric au fost raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției

4. La data ieșirii din unitate sau la darea în consunzi, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea de intrare.

METODE CONTABILE

Ca metode contabile au fost utilizate următoarele:

1. Amortizarea imobilizărilor corporale s-a calculat prin metoda liniară prin repartizarea uniformă a valorii de intrare a imobilizărilor corporale pe toată

- durata de viata a acestora.
2. La ieșirea din gestiune a stocurilor , acestea s-au evaluat si s-au înregistrat prin aplicarea metodei FIFO (primul intrat primul ieșit).
 3. Tranzacțiile societății in moneda străina sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Naționala a României pentru data tranzacțiilor.
 4. Veniturile exclud taxa pe valoarea adăugata si cuprind valoarea bunurilor vândute si serviciilor prestate si sunt recunoscute e baza contabilității de angajamente.

**DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU**



**INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
EC. GLICHERIA NICHITA**

A handwritten signature in blue ink, belonging to Ec. Glicheria Nichita, is written below the name.

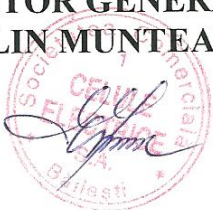
SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

Acțiuni și obligațiuni

Nota 7

	-lei-
Se prezintă următoarele informații :	
Capital social subscris	28005165
Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise	
Acțiuni răscumpărabile :	
- data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare	
- caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării	
- valoarea eventualei prime de răscumpărare	
Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar :	
- tipul de acțiuni	
- numărul de acțiuni emise	
- valoarea nominală și valoarea încasată la distribuire	
- drepturi legate de distribuire :	
* numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare	
* perioada de exercitare a drepturilor	
* prețul plătit pentru acțiunile distribuite	
Obligații emise :	
- tipul obligațiilor emise	
- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni	
- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau imputernicită de aceasta :	
* valoarea nominală	
* valoarea înregistrată în momentul plății	

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Nota 8

-lei-

Se fac mențiuni cu privire la :	
Salarizarea directorilor și administratorilor :	
- valoarea avansurilor și a creditelor acordate directorilor și administratorilor în timpul exercițiului financiar :	
* rata dobânzii	
* principalele clauze ale creditului	
* suma primită până la acea dată	
* obligațiuni viitoare de genul garanțiilor asumate de persoana juridică în numele acestora	
Salariați :	
- numărul mediu aferent exercițiului financiar	80
- numărul mediu (fiecare categorie)	Directi=68; indirecti=4; TESA=8
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar (lei)	1.318.451
- cheltuieli cu asigurările sociale (lei)	331.632
- alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii	

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
Ec. GLICHERIA NICHITA

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico - financiari

Nota 9

-lei-

1. Indicatori de lichiditate :	
a) indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) : Active curente/Datorii curente	0,88
-valoarea recomandată acceptabilă în jurul valorii de 2	
- oferta acoperirii datoriilor curente din activele curente	
b) indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid) : Active curente-Stocuri/Datorii curente	0,55
2. Indicatori de risc :	
a) indicatorul gradului de îndatorare : Capital împrumutat/Capital propriu* 100 sau Capital împrumutat/ Capital angajat* 100 unde :	1,62
capital împrumutat = credite peste un an capital angajat = capital împrumutat + capital propriu	
b) indicatorul privind acoperirea dobânzilor determină de câte ori persoana juridică poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția persoanei juridice este considerată mai ridicată. Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit/cheltuieli cu dobânda.	1,10
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) furnizarea informației cu privire la :	
- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de numerar ale persoanei juridice	
- capacitatea persoanei juridice de a controla capitalul circulant și a activității sale comerciale de bază	
Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)-aproximează cu câte ori stocul a fost rulat pe parcursul exercițiului financiar. Costul vânzărilor/Stocul mediu.	3,39
- număr de zile de stocare-indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Stoc mediu/Costul vânzărilor *365	108
Viteza de rotație a debitelor clienți	
- calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale	
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică : Sold mediu client/ Cifra de afaceri *365	128
0 valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe greu de încasat.	
Viteza de rotație a creditelor furnizor-aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali : Sold mediu furnizor/ Achiziții de bunuri (fără servicii) *365, unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri	145
Viteza de rotație a activelor imobilizate-evaluează eficacitatea activelor imobilizate prin analiza cifrei de afaceri raportate la activele imobilizate. Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,18
- viteza de rotație a activelor totale :	

Cifra de afaceri/Total active	0,16
4. Indicatori de profitabilitate-exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile :	
a) rentabilitatea capitalului angajat-reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afacere : Profitul înaintea plății dobânzii și a impozitului pe profit/ Capitalului angajat unde capitalul angajat se referă la banii investiți în persoana juridică atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau Active totale minus datorii curente	0,03 40.876.857
b) Marja brută din vânzări : (Profitul brut din vânzări/Cifra de afaceri) * 100 0 scădere a procesului poate scoate în evidență faptul că societatea nu este capabilă să își controleze costurile de producție sattsă obțină prețul de vânzare optim.	15,64

**DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU**



**INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
EC.GLICHERIA NICHITA**

SC CELULE ELECTRICE SA BAILESTI

Alte informații

Nota 10

-lei-

Se prezintă :	
a) informații cu privire la prezentarea persoanei juridice	Societate pe acțiuni
b) informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice	
c) modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină	Cursul de schimb valutar la data închiderii exercitiului.
d) informații referitoare la impozitul pe profit :	
- proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară	Activitatea curentă = 100%
- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit	Rezultat brut = 105.846 Impozit pe profit = 34.229 Impozit minim = 8.250 Profit net al exercitiului = 63.367
e) cifra de afaceri:	7.528.200
- prezentarea acestora pe sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere	-Fabric.de aparate de distributie si control al electricitatii = 3.729.052 -Comert cu amanuntul = 217.211 -Ichiriere retele cablu = 3.581.937
f) cheltuielile cu chiriile și ratele în cadrul unui contract de leasing operațional	
g) onorariile plătite persoanelor care verifică situațiile financiare anuale	Conform hotararii A.G.A.
h) angajamente acordate	
i) angajamente primite	

DIRECTOR GENERAL,
CATALIN MUNTEANU



INTOCMIT,
CONTABIL SEF,
EC. GLICHERIA NICHITA