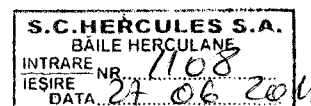
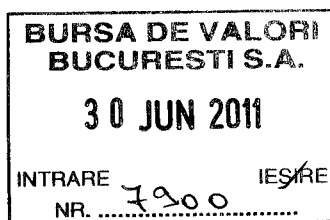


S.C.Hercules S.A.  
Băile Herculane  
Str. Izvorului nr.5  
Caras- Severin  
Nr. Reg. com.J11/29 / 1991  
C.U.I. Ro 1070543



Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este piata RASDQ.  
Capitalul social subscris si varsat este de 7.669.718,2 lei

## Raport anual conform Regulamentului C.N.V.M. nr.1 / 2006 pentru exercitiul financiar 2010

### 1. ANALIZA ACTIVITATII SOCETATII COMERCIALE.

#### 1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.

Societatea Hercules S.A. are ca activitate principală turismul și alimentatia publică.

b) Hercules S.A. s-a înființat în baza Legii 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și prin Hotărârea Guvernului nr. 1041 /25.09.1990 privind înființarea ca societăți pe acțiuni.

c) În timpul exercitiului financiar 2010 nu au avut loc fuziuni și nici reorganizări ale societății.

d) În anul 2010 societatea a vandut active și anume:

- Complex Roman executat de MFP, Complex Diana și baia Venera (vânzare), Pavilion Decebal și Traian (executat de creditori).

#### 1.1.1 Elemente de evaluare generală.

- a) unitatea a înregistrat pe anul 2010 o pierdere de în valoare 95.314 lei.
- b) La finele anului 2010 cifra de afaceri realizată a fost de 6.513.0067 lei.
- c) Societatea nu a realizat în anul de raportare export.
- d) Cheltuielile de exploatare a anului 2010 sunt de 25.012.446 lei.
- e) În legătură cu cota de piață detinută de societate pe principalele produse nu se cunosc informații. Nu s-a realizat nici un studiu din care să rezulte ponderea S.C. Hercules S.A. pe piata turismului de balneologie sau agrement.
- f) Societatea are angajată o linie de creditare de 3.986.653 lei finantată de BCR Baile Herculane care în anul 2009 a fost trecută la restanță.

#### 1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale.

Serviciile prestate cuprind activitatea de cazare, masă, tratament balneologic și producția de bere.

a) Principala piață de desfacere o constituie piața internă iar în cadrul ei relația cu Casa Națională de Pensii și alte Drepturi de Asigurări Sociale, Casa județeană de sănătate Caras-Severin, Casa OPSNAJ București.

b) Ponderea medie a serviciilor oferite în total activitate pe ultimii ani este următoarea:

	An 2008	An 2009	an 2010
- Cazare	48%	57 %	34 %
- Masa	40 %	29 %	40,96%
- Tratament	12 %	14 %	25,04%

c) Pentru anii următori nu există nici un produs nou substanțial care să afecteze nivelul veniturilor.

### 1.1.3 Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiale.

Principalii furnizori sunt:

- S.C. Corani srl
- Enef electrica
- Aqua Caras
- Romtelecom

Primul furnizor a asigurat necesarul de alimente în ponderea cea mai mare iar ceilalți asigură utilitățile. Stocurile de la sfîșitul anului sunt mai mici ca de obicei datorită reducerii numărului de turiști.

### 1.1.4 Evaluarea activității de vânzare.

Principalii clienți ai S.C. Hercules S.A. sunt:

- S.C. Argirom international S.A.

a) Societatea a avut contract cu Casa Națională de Pensii București.

b) Principalii concurenți locali sunt:

S.C. SIND ROMANIA cu o capacitate de cazare de 1400 locuri, S.C. COMPLEX CERNA cu o capacitate de cazare de 110 locuri.

c) Pe plan național avem concurenți:

S.C. TURISM FELIX S.A., S.C. TURISM OLANESTI S.A., S.C. TURISM BUZIAS S.A. ect.

d) Societatea Hercules S.A. depinde semnificativ de clientul (actionarul majoritar) a cărui stare de insolvență are un impact negativ asupra activității societății.

### 1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajați.

a) Societatea a avut pe anul 2010 un număr mediu de 191 angajați ce au avut raporturi de muncă și colaborare normale cu Directorul societății.

Nivelul de pregătire a angajaților este corespunzător.

b) Angajații au raporturi de muncă și colaborare normale cu Directorul societății.

Majoritatea angajaților sunt cuprinși în Sindicatul Liber Hercules.

### **1.1.6 Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.**

Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător. Nu există litigii și nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

### **1.1.7 Evaluarea activității de cercetare dezvoltare.**

Societatea nu desfășoară activități de cercetare – dezvoltare. Nu s-au alocat fonduri de cercetare – dezvoltare.

### **1.1.8 Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.**

Societatea comercială este expusă unui risc de pret, prin creșterea prețurilor la materiile prime, mărfuri și utilități care afectează prețul serviciilor.

În ceea ce privește riscul de credit, societatea are un credit restant de 3.9986.653 lei cu o dobândă provenit dintr-o linie de credit pentru care Banca Comercială Română a declansat operațiunea de executare silită conform somatări nr.16 / 04.06.2009 emisă de executorul bancar.

Riscul de lichiditate este crescut datorită neîncasării clientului principal și care este în insolvență.

În ceea ce privește riscul de cash flow putem spune că este foarte mare deoarece trezoreria este negativă și arată o dependență mare față de bancile finantatoare.

Toate aceste riscuri influențează semnificativ viitorul în ceea ce privește continuitatea activității, la care se adaugă și lipsa contractului cu CNPADAS BUCUREȘTI.

### **1.1.9 Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale.**

Lichiditatea societății comerciale este afectată de incapacitatea de plată și falimentul clienților.

b) În anul 2010 nu s-au făcut cheltuieli de capital.

b) Principalele evenimente care afectează veniturile din activitatea de bază sunt cererea insuficientă pe piață, concurența și lipsa disponibilităților persoanelor fizice. Comparativ cu anul trecut există factori de incertitudine care afectează negativ lichiditatea societății Hercules S.A. Acești factori de incertitudine sunt:

- Creanțele neîncasate care se ridică la suma de 11.261.124 lei și care obligă societatea să continue să vândă active pentru a acoperi datoriile.
- Lipsa unor contracte care să asigure o certitudine privind sosirea turistilor.
- Datoriile la bugetul consolidat al statului ce vor conduce la executarea silită a unor imobile (clădire spălătorie veche)

## **2. Activele corporale ale societății comerciale**

Activele corporale reprezintă hoteluri și restaurante concentrate în clădiri ce însumează o capacitate de cazare de 1300 locuri toate fiind proprietate a S.C. Hercules S.A.

### **2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.**

Capacitățile de producție sunt reprezentate de hoteluri și restaurante, o fabrică de bere, două stranduri și un vapor pentru agrement.

Clădirile și un strand se află distribuite în orașul Baile Herculane și sunt proprietatea S.C. Hercules S.A., un strand se află pe Valea Cernei la Km. 5.

### **2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură a proprietăților societății comerciale.**

Clădirile societății Hercules S.A. sunt relativ vechi, unele sunt construite la începutul sec. XIX și reprezintă zona istorică care în majoritate nu funcționează iar altele sunt construite începând cu anul 1960 ce au un grad ridicat de uzură și necesită modernizări.

### **2.3. Precizarea principalelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale.**

Toate imobilizările corporale sunt proprietatea S.C. Hercules S.A. cu excepția Strandului 7 Izvoare unde societatea se află în litigiu privind terenul și a vaporului ce a fost revendicat de SRP Olanesti fara a achita investitiile aferente.

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială.**

3.1. Acțiunile societății se tranzacționează pe piața RASDAQ. Structura acționariatului cuprinde atât persoane fizice cât și persoane juridice cu următoarele procente:

- Argirom international 61,136 %
- PPM 32,127 %
- Persoane juridice 6,737 %

3.2. Societatea comercială nu a repartizat dividende, rezultatul fiind pierdere.

3.3. Nu s-a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are deschise filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## **4. Conducerea societății comerciale.**

4.1. Administratorii societății comerciale au fost în număr de 5 și anume:

- a) Nume și prenume : Armas Iosif
- Vârsta: 45 ani
- Calificarea: studii juridice
- Experiența profesională: 21 ani
- Functia : presedinte C.A.
- Vechimea în funcție: 10 ani

Nume si prenume : Iancu Simona  
Vîrsta: 24 ani  
Calificarea: inginer  
Experienta profesională: 2 ani  
Funcția : membru C.A.  
Vechimea în funcție: 3 ani

Nume si prenume : Obrejan Axinte  
Vîrsta: 45 ani  
Calificarea: inginer  
Experienta profesională: 20 ani  
Funcția : membru C.A.  
Vechimea în funcție: 1 an

Nume si prenume : Almasan Nicolae  
Vîrsta: 60 ani  
Calificarea: inginer  
Experienta profesională: 35 ani  
Funcția : membru C.A.  
Vechimea în funcție: 2 ani

Nume si prenume : Hetes Gavra Iosif  
Vîrsta: 57 ani  
Calificarea: profesor universitar  
Experienta profesională: 31 ani  
Funcția : membru C.A.  
Vechimea în funcție: 2 ani

b) Administratorul Iosif Armas este angajat a S.C. Argirom International S.A. ,firma care este actionară majoritară la S.C. Hercules S.A.Ceilalti patru membrii nefiind angajati la firmele grupului Argirom international S.A.

c)Nici un administrator nu detine actiuni la S.C.Hercules S.A. în nume propriu.

d)S.C. Argirom International cu sediul în Bucuresti este persoana afiliată.

#### 4.2. Lista membrilor conducerii executive.

Nume prenume	Funcția	Perioada
Raiescu Filip	Director general	Pînă la revocare
Fiat Adrian	Director comercial	Pînă la revocare
Adamescu Gavril	Director economic	Pînă la revocare

4.3 Nici un membru C.A. sau al conducerii executive nu au fost implicati în vreun litigiu sau procedură administrativă.

### 5.SITUATIA FINANCIAR CONTABILĂ

Nr.crt.	Explicații	2008	2009	2010
1	Venituri	18.080.526	5.056.609	25.013.478
2	Cheltuieli	21.019.214	13.652.697	25.108.792
3	Profit brut	-2.938.688	-8.596.088	-95.314


Elemente de activ ce reprezintă minim 10% din total activ.

Nr. crt	Explicatii	An 2008	2009	An 2010
1	Imobilizări corporale	13.078.707	14.333.806	13.689.838
2	Creante	13.788.624	14.878.664	11.466.770
3	Casa și banca	2.331.017	2.351.535	2.426.218
4	Profituri reinvestite	-	-	-
5	Active curente	17.005.066	17.889.476	14.470.876
6	Pasive curente	18.103.214	12.397.885	13.552.211

Contul de profit și pierdere.

Nr. crt	Explicatii	2008	2009	2010
1	Cifra de afaceri	13.531.152	2.612.525	6.513.067
2	Chelt. cu salariile	4.609.424	3.493.620	2.412.839
3	Chelt. cu marfa	2.382.004	429.214	845.886
4	Venituri totale	18.080.526	5.056.609	25.013.478
5	Cheltuieli totale	21.019.214	13.652.697	25.108.792
6	Profit brut	-2.938.688	-8.596.088	-95.314

Presedinte C.A.,  
Armas Iosif



Director general,  
Raiescu Filip



Director economic,  
Adamescu Gavril



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii SC HERCULES SA BAILE HERCULANE

Raport cu privire la situatiile financiare

Am auditat situatiile financiare insotitoare ale SC HERCULES SA BAILE HERCULANE care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2010, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul care s-a incheiat la acea data precum si politicile contabile semnificative si alte informatii explicative, situatii financiare care se refera la :

- total active	24.859.785 lei
- cifra de afaceri	6.513.067 lei
- pierdere neta a exercitiului	103.564 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu OMFP 3055/2009 si pentru acel control intern , pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de orice denaturare semnificativa , cauzata de frauda sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului nostru . Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit . Aceste standarde cer conformitatea cu cerintele etice, planificarea si desfasurarea auditului pentru a obtine o asigurare rezonabila asupra faptului ca situatiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativa .

Un audit implica indeplinirea de proceduri pentru a obtine probe de audit despre valorile si prezentarile in situatiile financiare. Procedurile solicitate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare cauzata de frauda sau eroare. In realizarea acestor evaluari ale riscului, auditorul considera controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficientei controlului intern. Un audit include de asemenea evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rational al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificata.

#### Baza pentru o opinie cu rezerve

Potrivit indicatorilor de echilibru financiar si diagnostic financiar, societatea nu respecta principiul continuitatii activitatii, astfel : fondul de rulment este negativ si arata dependenta societatii fata de furnizorii de capitaluri, trezoreria este negativa si arata dependenta fata de bancile finantatoare, nu are autonomie financiara, se confrunta cu dificultati de gestiune financiara, soldurile intermediare de gestiune sunt negative, sursele proprii reprezinta 11,31%.

#### Opinia cu rezerve

In opinia noastra, situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2010 ale SC HERCULES SA BAILE HERCULANE nu respecta principiul continuitatii activitatii, ele aratand pozitia financiara si performanta societatii , fiind intocmite in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009.

#### Evidentierea unor aspecte

Atragem atentia asupra urmatorului aspect :





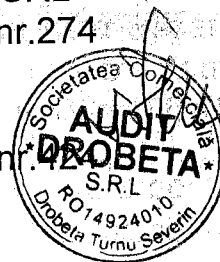
- Situatiile financiare contin tranzactii cu parti afiliate pentru care documentatia existenta ar putea fi considerata insuficienta de un eventual control fiscal. Urmare acestui fapt tratamentul fiscal aplicat acestor servicii poate constitui un subiect interpretabil.

### Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor , noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in mod semnificativ in conformitate cu informatiile prezentate in situatiile financiare la 31 decembrie 2010.

**SC AUDIT DROBETA SRL**  
inregistrat la CAFR sub nr.274

Stiuca Florin  
inregistrat la CAFR sub nr.42



## SC AUDIT DROBETA SRL

### Principalii indicatori care arata daca SC HERCULES SA Baile Herculane respecta principiul continuitatii activitatii

#### I Indicatori de echilibru financiar

Bilantul financiar la 31.12.2010

lei

Nevoi		Resurse	
Nevoi stabile	9.998.390	Resurse durabile	2.814.499
Nevoi ciclice	12.435.177	Resurse ciclice	18.058.633
Nevoi de trezorerie	2.426.218	Resurse de trezorerie	3.986.653
Total activ	24.859.785	Total pasiv	24.859.785
a)	Fondul de rulment = Resurse durabile – Nevoi stabile		

$$FR = 2.814.499 - 9.998.390 = - 7.183.891 \text{ lei}$$



b) Nevoia de fond rulment = Nevoi ciclice – Resurse ciclice

$$\text{NFR} = 12.435.177 - 18.058.633 = - 5.623.456 \text{ lei}$$

c) Trezoreria neta = Fondul de rulment – Nevoia de fond rulment

$$\text{TN} = - 7.183.891 - ( - 5.623.456 ) = - 1.560.435 \text{ lei}$$

Fondul de rulment este negativ si arata ca mijloacele fixe nu sunt finantate in totalitate din surse proprii ce arata independenta societatii fata de furnizorii de capitaluri , riscul creditorilor este mare.

Intrucat nevoia de fond de rulment este negativa in suma de – 5.623.456 lei, aceasta nu poate sa finanteze in totalitate fondul de rulment negativ conducand la o trezorerie negativa ce arata dependenta fata de bancile finantatoare .

## II Analiza contului de profit si pierdere pe baza cascadei soldurilor intermediare de gestiune comparativ cu anul precedent

Solduri intermediare de gestiune	2009	2010
Vanzari de marfuri	768.210	2.640.625
- costul marfurilor vandute	429.214	
845.886		
= Marja comerciala	338.936	1.794.739
Productia stocata	-	-



Productia vanduta	1.844.315	3.872.442
Productia imobilizata	-	-
Prod.vanduta+prod.stocata+marja comerciala		
	2.183.311	5.667.181
- consumuri externe	2.580.445	11.707.330
•cheltuieli materiale	1.404.782	1.662.606
•cheltuieli tertii	1.175.663	10.044.724
= valoare adaugata	397.143	6.040.149
- impozite si taxe	811.794	1.291.289
- salarii	3.493.620	2.412.839
= Excedent brut de exploatare	- 4.702.548	- 9.744.277
+ alte venituri de exploatare	1.957.141	18.500.379
- alte cheltuieli de exploatare	2.044.187	5.535.771
- amortizare inregistrata	599.425	456.620
- ajustari privind provizioanele	2.929.021	1.344.678



= Profit din exploatare	- 8.318.040	1.419.033
+ venituri financiare	486.943	32
- cheltuieli financiare	764.991	1.514.379
= Pierdere curenta	8.596.088	95.314
- impozit pe profit	7.343	8.250
= Pierdere neta a exercitiului	8.603.421	103.564

Cascada soldurilor intermediare de gestiune arata performanta societatii.

### III Determinarea capacitatii de autofinantare

Capacitatea de autofinantare pe anul 2010 comparativ cu anul 2009 se determina astfel :

lei

indicator	2009	2010
- Pierdere neta		8.603.421
- Amortizare inregistrata		599.425
= Capacitate de autofinantare		- 8.003.996
		103.564
		456.620
		353.056

Rezulta ca societatea in anul 2010 incepe sa degaja capacitate de autofinantare ce da posibilitatea achitarii unei parti din datorii .

### IV Diagnostic financiar si risc de faliment



Principali indicatori care arata diagnosticul financiar si riscul de faliment se prezinta astfel :

$$\begin{array}{l} \text{indatorarea globala} \quad 8.946.695 \\ \text{a) Rata autonomiei} = \frac{\text{capital propriu}}{\text{indatorarea globala}} = \frac{2.814.499}{8.946.695} = 3.178 \\ \text{financiare} \quad \text{capital propriu} \quad 2.814.499 \end{array}$$

Intrucat indicatorul este mai mare decat 1 , societatea nu are autonomie financiara, riscul creditorilor este mare.

$$\begin{array}{l} \text{cheltuieli financiare} \quad 1.514.379 \\ \text{b) Rata de prelevare a} = \frac{\text{cheltuielilor financiare}}{\text{excedent brut de exploatare}} = \frac{1.514.379}{-9.744.277} = \text{N/A} \\ \text{cheltuielilor financiare} \quad \text{excedent brut de exploatare} \quad - 9.744.277 \end{array}$$

Acest indicator separa intreprinderile sanatoase de cele in stare de faliment . Intrucat acest indicator nu se poate calcula datorita insuficientei brute din exploatare , societatea se confrunta cu dificultati de natura financiara .

$$\begin{array}{l} \text{Indatorarea globala} \quad 8.946.695 \\ \text{c) Rata capacitatii de} = \frac{\text{indatorarea globala}}{\text{capacitatea de autofinantare}} = \frac{8.946.695}{353.056} = 25 \text{ ani} \\ \text{rambursare} \quad \text{capacitatea de autofinantare} \quad 353.056 \end{array}$$

In cazul nostru datoriile totale ale societatii pot fi rambursate in 25 ani in conditiile acestui an.

$$\begin{array}{l} \text{Capital propriu} \quad 2.814.499 \\ \text{d) Solvabilitatea} = \frac{\text{Capital propriu}}{\text{total pasiv}} \times 100 = \frac{2.814.499}{24.859.785} \times 100 = 11,32 \% \\ \text{patrimoniala} \quad \text{total pasiv} \quad 24.859.785 \end{array}$$

Arata cat reprezinta sursele proprii in total pasiv si este considerata buna cand depaseste 30 % .



e ) Lichiditatile in cifre absolute se calculeaza ca diferenta intre total active circulante si total datorii pe termen scurt .

2010 14.805.026 - 11.307.574 = 3.497.452 lei

2009 18.224.028 - 20.218.814 = - 1.994.788 lei

#### V Concluzii

Fata de cele de mai sus rezulta urmatoarele :

- fondul de rulment este negativ, ce inseamna ca mijloacele fixe nu sunt finantate in totalitate din surse proprii si arata dependenta fata de furnizorii de capitaluri;
- trezoreria este negativa ce arata dependenta societatii fata de bancile finantatoare ;
- societatea degaja capacitate de autofinantare ce conduce la posibilitatea achitarii datoriilor, insa este mica fata de volumul datoriilor ;
- nu are autonomie financiara , riscul creditorilor este mare ;
- soldurile intermediare de gestiune sunt negative si inregistreaza pierderi din activitatea curenta si totala ;
- se confrunta cu dificultati de gestiune financiara ;
- sursele proprii reprezinta 11,32 % din total pasiv ;
- lichiditatea in cifre absolute este pozitiva ;

Fata de cele de mai sus , rezulta ca societatea nu respecta principiul continuitatii activitatii.

30 mai 2011

Auditor financiar ,



**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**privind activitatea economico-financiară pe an 2010**

Consiliul de Administatie la S.C.Hercules S.A. cu ocazia încheierii anului financiar 2010 , prezintă următorul raport de gestiune.

Organizarea si conducerea contabilității s-a făcut cu respectarea prevederilor Legii 82 /90 modificate, precum si a OMFP nr.1752 / 2005, astfel:

- a fost asigurată înregistrarea cronologică si sistematică a tuturor documentelor conform normelor legale emise de Ministerul Finantelor.
- posturile din bilant corespund cu datele din balanta de verificare sintetică.
- nu s-au făcut compensări între posturile de activ si de pasiv, precum si între veniturile si cheltuielile din contul de rezultate.

Societatea HERCULES S.A. a avut **planificat** conform Bugetului de venituri și cheltuieli pe an 2010, următorii indicatori:

Venituri totale	8.540.000 lei.
Cheltuieli totale	7.881.937 lei.
Profit	658.063 lei.

Comparativ cu indicatorii planificati societatea a **realizat** următoarele valori:

Venituri totale	25.013.478 lei.
Cheltuieli totale	25.108.792 lei.
Pierdere	95.314 lei.

Se observă că veniturile realizate sunt de 2,93 ori mai mari decât veniturile planificate iar cheltuielile realizate sunt de 3,18 ori mai mari decât cele planificate. Profitul ca rezultat al activității de exploatare este 1.419.033 lei dar pe ansamblul activității rezultatul este pierdere si este determinată de mai multi factori ce vor fi prezentati mai jos.

Cifra de afaceri realizată din serviciile prestate a fost de 6.513.067 lei adică 76,27 % din ceea ce s-a propus prin bugetul de venituri si cheltuieli.

Nivelul cifrei de afaceri nu a fost atins din 2 motive:

- unul este faptul că societatea nu a putut să mai încheie contract cu CJASS Caras-Severin pentru serviciile medicale prestate datorită neeligibilității;



- doi,s-au redus locurile alocate pe statiune de către CNPADAS Bucuresti fapt ce a făcut ca S.C.Hercules S.A. să primească prin contract doar 400 de persoane pe serie ,dar si acestea nu s-au prezentat pe toata durata contractului doar în sezon.

Faptul că la sfârșitul anului se înregistrează o pierdere 95.314 lei în loc de profit se justifică prin următoarele:

- Costul privind constituirea provizioanelor în sumă de 1.344.678 lei potrivit principiului prudentei ce constă în reflectarea justă în contabilitate si redarea unei imagini reale si fidele a faptelor economice realizate, fapt impus de riscul neîncasării clientilor pentru serviciile pe 2009.
- Costul dobânzilor restante si curente achitate în sumă 1.514.379 lei la linia de credit în sumă de 3.986.652 lei .
- Includerea în costuri a amortizării aferentă bunurilor vândute în sumă de 5.535.771 lei.
- Nedecontarea manoperei la serviciile medicale prestate prin neîncheierea contractului cu CJASS Caras-Severin,motivul fiind neeligibilitatea.
- Lucrările de reparatii curente ce s-au efectuat la complexele Hercules si Minerva în sumă de 311.764 lei pentru a fi clasificate de Ministerul Turismului deoarece aceasta expirase.

Veniturile în structura au următoarea componenta:

- |                           |                |
|---------------------------|----------------|
| □ Venituri din exploatare | 25.013.446 lei |
| □ Venituri financiare     | 32 lei         |

Veniturile din exploatare mai cuprind venituri realizate prin vânzarea clădirilor complex Roman cu teren,complex Diana cu teren,baia Venera ,pavilion Traian si pavilion Decebal în sumă de 18.500.379 lei.

Din această sumă s-au achitat 9.085.095 lei la bugetul de stat ,4.946.585 lei la S.C.MIG AIR Bucuresti ca despăgubire la aerele conditionate din Complex Minerva,1.514.379 lei dobânzi la linia de credit,325.734 lei rambursare credit la BCR iar diferenta de 2.628.586 lei s-a folosit pentru achitarea obligatiilor la furnizorii de marfă si utilități precum si pentru plata drepturilor salariale restante si a altor datorii.

Cifra de afaceri pe anul 2010 a fost de 6.513.067 lei, si are următoarea componentă pe activitati.

- cazare + alte prestatii hoteliere 2.216.087 lei
- alimentatie publica 2.668.535 lei
- tratament 1.628.445 lei

Din acesta structura observăm ca activitatea de cazare reprezinta 34 % din volumul desfacerii cea de alimentatie publică reprezintă 40,96 % si cea de tratament 25,04 %.

Un rol determinant al acestei ierahii îl are tariful si volumul de servicii prestat .

Beneficiarii serviciilor prestate de S.C. Hercules S.A. au fost în primul rând Casa națională de pensii si alte drepturi de asigurări sociale Bucuresti cu care s-a realizat o tranzactie de 5.121.009 lei adică 79% iar diferenta de 31% am realizat-o cu agentiile de turism si persoanele fizice.

In ceea ce privește investițiile, mentionăm:

În anul 2010 nu s-au realizat lucrări care să fie catalogate ca investitii dar s-au realizat lucrări de reparatii curente în sumă de 311.764 lei atât la hotelul Minerva cât si la hotelul Hercules constând în înlocuirea mochetei integral din toate camerele ,reconditionarea mobilierului,schimbarea perdelelor,si lucrări de vopsitorie si zugrăveli în întregime. Aceste lucrări au schimbat aspectul si confortul tuturor camerelor din cele două unități de cazare ,o dovadă evidentă a conditiilor create o constituie clasificările acordate de Ministerul turismului anul trecut pentru ambele complexe..

Societatea înregistrează un volum de imobilizări corporale brute de 19.238.572 lei cu 6.969.909 lei mai puțin față de aceeași perioadă a anului trecut. Reducerile se regăsesc la categoria constructii, cu 4.436.096 lei , la categoria instalatii tehnice si masini cu 1.276.281 lei,7.904 lei la categoria alte instalatii si mobilier si la categoria mobilizări corporale în curs 1.249.628 lei.Aceste reduceri sunt rezultatul vânzărilor la activele prezentate mai sus.

Evaluarea mijloacelor fixe s-a făcut în conformitate cu regulamentul de aplicare a Legii contabilității în sensul că la intrare s-a avut în vedere costul de achizitie, iar la iesirea din patrimoniu valoarea contabilă.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale deoarece comisiile de inventariere nu au semnalat cu ocazia inventarierii mijloace fixe depreciate.

La finele anului 2010 stocurile societății însumează valoarea de 577.888 lei cu 81.389 lei mai mici decât aceeași perioadă a anului trecut fapt determinat de reducerea volumului de mărfuri stocate ca urmare a diminuării cifrei de afaceri .

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea stocurilor sau altor mijloace circulante.

Toate activele patrimoniale au fost inventariate , iar plusurile si minusurile au fost înregistrate în contabilitate întocmindu-se registrul inventar si registrul jurnal.

Analiza situației financiare a societății pe perioada sus menționată presupune determinarea atât a obligațiilor cât și a creanțelor.

Datoriile totale ale S.C. HERCULES S.A. sunt 8.946.695 lei si se compun din :

• Datorii financiare - 3.986.653 lei

• Datorii de exploatare - 4.960.042 lei

Datoria financiară reprezintă linia de credit pe care o avem la banca comercială și pe care în anul curent ne-am propus să o restituim.

Datoriile de exploatare se compun din :

EXPLICATII	lei VALOARE
Datorii la Bugetul de stat	855.910
Furnizori neachitați	2.497.342
Creditori diversi	1.606.790

Referitor la datoriile la bugetul statului societatea a demarat o actiune de esalonare cu Directia generală a Finantelor Publice Caras-Severin pentru care s-a primit aprobare, pentru o perioadă de 1 an de zile urmând ca în anul curent și partial anul viitor să achităm datoria restantă.

#### SITUATIA CREANTELOR .

Creanțele înregistrate de societate la 31.12.2010 însumează valoarea de 11.466.770 lei și se compun din :

EXPLICAȚII	lei VALOARE
Clienți	11.261.124
Alte creante	205.646
<b>Total</b>	<b>11.466.770</b>

Din totalul de 11.261.124 lei ce reprezintă nivelul creanțelor 10.678.930 lei constituie facturi neîncasate la 31.12.2010.

Pentru facturile neîncasate ce depășesc ca termen 1 an de la emiterea lor societatea a constituit un provizion de risc pentru suma 1.344.678 lei deoarece firmele de la care trebuiau primite aceste sume au intrat în insolvență existând riscul de a nu mai putea recupera creanța. Această măsură de prevedere a fost realizată pe seama costurilor influențând numai rezultatul contabil cu suma de 1.344.678 lei.

Pentru încasarea creanțelor societatea are depusă documentația necesară înscrierii la masa credală.

Fata de cele prezentate ca o concluzie putem spune că S.C. Hecules S.A. traversează o perioadă foarte dificilă ce influențează principiul continuității activității, capacitatea de a produce profit este puternic diminuată, iar pasivele

înregistrate nu se pot achita din activitatea curentă deoarece sursele proprii reprezintă doar 11,32 % din pasiv.

**CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a cursive flourish.

Bifati 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

Administrația Finanțelor Publice  
 pentru Contribuabilii Mijlocii  
 a județului Caraș-Severin - nr. 2  
 Nr. 23 10206 2011

Entitatea SC HERCULES SA

Județ Caras-Severin Sector Localitate BAILE HERCULANE

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

IZVORULUI 5

Cod unic de inregistrare 1070543

Număr din registrul comerțului J11/29/1991

Forma de proprietate 34 - Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)  
 5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

F10 - pag. 1

**BILANȚ**  
 la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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 alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	58.867	56.369
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	58.867	56.369
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	9.194.199	6.635.142
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.724.530	2.190.610
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	5.896	11.685
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	2.409.181	1.160.953
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	14.333.806	9.998.390
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
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		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
	18		
TOTAL (rd. 12 la 17)	19	14.392.673	10.054.759
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)			
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	108.949	47.428
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
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	55.548	35.680
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	494.780	494.780
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	659.277	577.888
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	10.467.343	11.261.124
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	4.411.321	205.646
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	14.878.664	11.466.770
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	34	2.351.535	2.426.2
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	17.889.476	14.470.8
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	36	334.550	334.
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
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	3.764.028	3.980
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	100.397	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	2.636.106	2.49
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	11.386.699	2.462.700
	45	17.887.230	8.946.695
TOTAL (rd. 37 la 44)	46	-1.994.788	3.497.452
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	47	12.397.885	13.552.211
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat	48		
imprumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	49		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	50		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	51		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	52		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	53		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	54		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	55		
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)	56		
TOTAL (rd. 48 la 55)			
H. PROVIZIOANE	57		
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	58		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	59	9.355.895	10.700.573
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	60	9.355.895	10.700.573
TOTAL (rd. 57 la 59)			
I. VENITURI ÎN AVANS	61	123.927	37.139
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	62	2.331.584	2.360.879
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	63	2.331.584	2.360.879
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	64		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66	2.455.511	2.398.018
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)			
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL	67	7.669.718	7.669.718
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	7.669.718	7.669.718
TOTAL (rd. 67 la 69)	71	4.129.182	4.129.182
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	72		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
IV. REZERVE			

	73	457.033	457.033
1. Rezerve legale (ct. 1061)	74		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	75		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	76	6.091.475	6.091.475
4. Alte rezerve (ct. 1068)	77	6.548.508	6.548.508
TOTAL (rd. 73 la 76)	78		
Acțiuni proprii (ct. 109)	79		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	80		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	81		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	82	6.825.924
	SOLD D (ct. 117)		15.429.345
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	83	0
	SOLD D (ct. 121)	84	8.603.421
		85	103.564
Repartizarea profitului (ct. 129)		86	2.918.063
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)		87	2.814.499
Patrimoniul public (ct. 1016)		88	2.918.063
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)			2.814.499

Suma de control F10 : 409506012 / 967327375

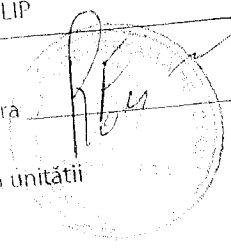
\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.  
 \*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.  
 Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

**INTOCMIT,**

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele  
 RAIFSCU FILIP

semnatura  
 Stampila unitatii



Numele si prenumele  
 ADAMESCU GAVRIL

Calitatea  
 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
 VALIDAT**



# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
		1	2
<b>A</b>	<b>B</b>		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.612.525	6.513.067
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.844.315	3.872.442
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	768.210	2.640.625
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)	07		
Sold C	08		
Sold D	09	1.957.141	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	10		18.500.379
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	11		18.500.379
-din care, venituri din fondul comercial negativ	12	4.569.666	25.013.446
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	13	796.268	967.832
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	14	6.365	67.796
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	15	602.149	626.978
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	16	429.214	845.886
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	17		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	18	3.493.620	2.412.839
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	19	2.726.048	1.881.913
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	20	767.572	530.926
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	21	599.425	456.620
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	22	599.425	456.620
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	23		
a.2) Venituri (ct.7813)	24		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	25		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	26		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	27	4.031.644	16.871.794
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	28	1.175.663	10.044.794
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	29	811.794	1.291.794
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	30	2.044.187	5.535.000
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)			

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	2.929.021	1.344.678
- Cheltuieli (ct.6812)	33	2.929.021	1.344.678
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	12.887.706	23.594.413
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	36	0	1.419.033
- Profit (rd. 12 - 35)	37	8.318.040	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	38		
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	39		
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	41		
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	42	7	32
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	43	7	32
din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	486.936	
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	45	486.943	32
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	46		
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	47		
- Cheltuieli (ct.686)	48		
- Venituri (ct.786)	49	764.976	1.514.379
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	50	764.976	1.514.379
din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	51	15	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	52	764.991	1.514.379
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)			
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):	53	0	0
- Profit (rd. 45 - 52)	54	278.048	1.514.347
- Pierdere (rd. 52 - 45)			
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):	55	0	0
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	56	8.596.088	95.31
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	57		
15. Venituri extraordinare (ct.771)	58		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)			
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:	59	0	
- Profit (rd. 57 - 58)	60	0	
- Pierdere (rd. 58 - 57)	61	5.056.609	25.013
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	62	13.652.697	25.108
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)			

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Å):	63	0	0
- Profit (rd. 61 - 62)	64	8.596.088	95.314
- Pierdere (rd. 62 - 61)	65	7.333	8.250
18. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)			
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) A EXERCITIULUI FINANCIAR:	67	0	0
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	68	8.603.421	103.564
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)			
Suma de control F20:			<u>306174564 / 967327375</u>

\*) 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”.

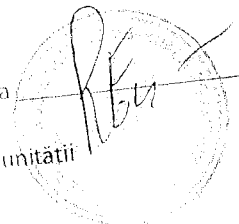
**INTOCMIT,**

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele  
 RAIESCU FILIP

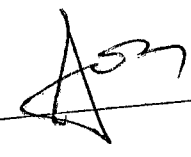
Numele si prenumele  
 ADAMESCU GAVRIL

Semnătura  
 Stampila unității



Calitatea  
 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



**Formular  
 VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
		B	1	2	
		01	0	0	
A		02	1	103.564	
Unități care au inregistrat profit					
Unități care au inregistrat pierdere					
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
		B	1=2+3	2	3
A					
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	2.928.730	2.778.844	149.886
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	2.406.567	2.256.681	149.886
- peste 30 de zile		05	1.267.880	1.267.880	
- peste 90 de zile		06	988.801	988.801	
- peste 1 an		07	149.886		149.886
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08	396.203	396.203	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		09	202.626	202.626	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10	89.597	89.597	
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11	96.890	96.890	
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12	7.090	7.090	
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14			
liabiliti restante fata de alti creditori		15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	125.426	125.426	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17	534	534	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante dupa 30 de zile		19			
- restante dupa 90 de zile		20			
- restante dupa 1 an		21			
Dobanzi restante		22			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
		B	1		2
A		23	192		
Numar mediu de salariatii					

IV. Plăți de dobânzi și redevențe	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 dobânzi 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 redevențe 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	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30		
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		
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		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	41		
- părți sociale emise de rezidenți	42		
- obligațiuni emise de rezidenți	43		
- acțiuni emise de organismele 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	48		
- 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	10.419.005	11.173.711
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54		
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 organismele 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	8.058	62.240
- în lei (ct. 5311)	66	8.058	62.240
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	612	893
- în lei (ct. 5121)	69	612	771
- în valută (ct. 5124)	70		122
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	6.920.327	5.792.065
- împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (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		
- în lei	79		
- 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		
- în lei	85		
- 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	21.855	
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	21.855	
- 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	2.736.503	2.497.342
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	148.826	147.941
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	2.091.050	785.903
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	1.922.093	2.360.879
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	7.669.718	7.669.718
- acțiuni cotate	102	7.669.718	7.669.718
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	228.689	358.273

Suma de control F30 : 95873203 / 967327375

\*) 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,**

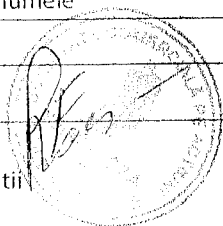
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RAIESCU FILIP

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

ADAMESCU GAVRIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2010

F40 - pag. 1

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	65.937			X	65.937
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	65.937			X	65.937
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	342.501			X	342.501
Constructii	06	10.964.710	1.249.628	4.436.096		7.778.242
Instalatii tehnice si masini	07	5.251.259	170.147	1.276.281		4.145.125
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	204.984		7.904		197.080
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	2.409.181	1.400	1.249.628	X	1.160.953
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	19.172.635	1.421.175	6.969.909		13.623.901
<b>Imobilizari financiare</b>	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	19.238.572	1.421.175	6.969.909		13.689.838

**SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE**

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	7.070	2.498		9.568
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15	7.070	2.498		9.568
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.113.013	137.674	765.086	1.485.601
Instalatii tehnice si masini	18	2.546.276	298.908	902.354	1.942.830
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	179.540	17.540		197.080
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.838.829	454.122	1.667.440	3.625.511
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	4.845.899	456.620	1.667.440	3.635.079



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Clemente 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Teracazi	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				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 155773596 / 967327375

ADMINISTRATOR,

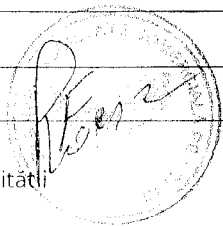
INTOCMIT,

Numele si prenumele

RAIESCU FILIP

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

ADAMESCU GAVRIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00