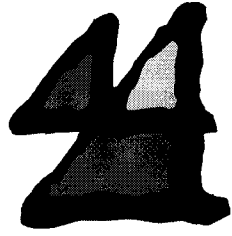


MANGALIA SA

SOCIETATEA COMERCIALA

S.C. MANGALIA S.A.
Intrare Nr. _____ din _____
Iesire Nr. 118 din 30.04.2010

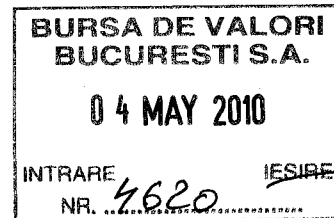


ROMÂNIA-MANGALIA 905500, Str. Matei Basarab nr. 3,
J/13/623/1991, CIF: RO 1869045, Capital social: 1.957.003,80 RON,
Cod IBAN: RO17 RNCB 0117 0088 8638 0001, BCR Mangalia
Telefon: 0241-75 34 27; Fax: 0241-63 26 50; e-mail: mangaliasa@yahoo.com

Către ,

CNVM BUCURESTI

Str.Foişorului nr.2 , sector 3
Direcția Generală Supraveghere
Direcția Emitenți
e-mail : cnvm@cnvmr.ro
Fax : 021 3266848 , 3266849



BVB – PIATA RASDAQ

Bdul CAROL I nr.34-36 , etaj 13-14 , sector 2 București
e-mail : emitenti@bvb.ro
Fax :021 317.99.23

Raportul anual conform Regulament CNVM nr. 1 / 2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare
Pentru exercițiul financiar 2009

Data raportului 30.04.2010

Denumirea entității comerciale S.C.MANGALIA S.A.

Sediul social Mangalia , str.Matei Basarab nr. 3 , jud.Constanța

Numărul de telefon 0241 753427 ; **fax** 0241 632650

Codul de identificare fiscală RO 1869045

Număr de ordine în Registrul Comerțului J13 / 623 / 1991

Capital social subscris și vărsat 1.957.003,80 lei

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise Bursa de Valori București

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : Acțiuni nominative , ordinare , dematerializate si evidentiate prin înscriere in cont .Au o valoare nominală de 0,1 lei / acțiune

Punctul 1.Analiza activității societății comerciale

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

S.C.MANGALIA S.A. desfășoară o activitate de turism .

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale :

S.C.MANGALIA S.A. a fost înființată în 1991 , prin reorganizare conform Legii 15 / 1990 si HG 1041 / 1990 prin divizarea fostului IHR (Intreprindere de Hoteluri si Restaurante) Mangalia în 6 societati mari comerciale , printre care se număra si S.C.MANGALIA S.A. .

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale , ale filialelor sale sau ale societăților controlate , în timpul exercițiului financiar : Nu a fost efectuată nici o fuziune sau reorganizare semnificativă in anul 2009.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active :

A fost vandut terenul aferent hotelului Scala in suprafata de 2795 mp catre CAMN-President SA , proprietarul constructiei , iesirea acestuia din gestiune efectuandu-se in septembrie 2009 , odata cu incasarea intregii sume conform CVC 2287 (valoarea contabila a terenului cf.HG.834 era de 6015,20 lei) ;

e) Nu s-au inregistrat modificări ale capitalului social , acesta ramanand la finele anului 2009 la valoarea de 1.957.003,80 lei .

1.1.1. Elemente de evaluare generală :

- a) profit = 1.043.461 lei
- b) cifra de afaceri = 1.538.679 lei
- c) costuri = 5.002.759 lei

- d) lichiditate curentă = 1,78 %
lichiditate imediată = 1,77 % (destul de buna , valoarea recomandabilă acceptabilă fiind in jurul valorii de 2) ;
- e) grad de îndatorare = 50,27 %
- f) rentabilitatea capitalului angajat = 39,92 %

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a)Principalele piețe de desfacere pentru fiecare serviciu sunt :

-internă reprezentată prin firme precum :

-Accent Travel & Events București , Turism Sind Min București , C.N.P.A.S. , Guardo Tours Tg.Jiu , GORJ Turism , Eco Corsa SA , Magest București , etc.

b)Ponderea fiecărei categorii de servicii în totalul cifrei de afaceri ale societatii în perioada 2007 – 2009 :

SERVICII	Ponderea serviciilor în totalul cifrei de afaceri (%)		
	2007	2008	2009
SERVICII CAZARE	40,66	43,50 %	42,92 %
SERVICII ALIMENTATIE PUBLICA	44,78	42,31 %	38,29 %

c) Produse noi avute în vedere – vânzări-cumpărări mobiliare și imobiliare .

1.1.3.Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene , surse import) :

Principalii furnizori de materii prime ,materiale utilizate pentru desfășurarea activității precum și de servicii , sunt : Agroalim Distrib.Bucuresti , Dobrogea S.A.Constanta , Cellmar Mangalia , I&M POLUX Mangalia , FAI Trans Ploiesti , Petrom , Enel Energie SA , Raja Constanta , Octavia Ecol Mangalia etc.

Precizăm că susele de aprovizionare sunt sigure , tarifele , mai ales pentru furnizorii de mărfuri și materiale sunt destul de stabile și acceptabile , în schimb tarifele utilităților , mai ales cele referitoare la energie electrică , apă , curățenie , spălătorie , etc. sunt în continuă creștere .

Societatea nu deține stocuri de materii prime , materiale , mărfuri decât în limite normale strict necesare desfășurării curente a activității , optându-se pentru aprovizionare ritmică .

1.1.4.Evaluarea activității de vânzare

a) Vânzările au cunoscut o oarecare scadere datorită reducerii numărului de turiști ca urmare a crizei din Romania . In anul 2009 cifra de afaceri a scazut cu 16,34 % față de 2008.

b) Principalii concurenți ai S.C.MANGALIA S.A. sunt : Hotel Paradiso din Mangalia , Callatis din Mangalia , Corsa din Mangalia .

1.1.5.Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a)Numarul mediu al salariatilor cu contract de munca in anul 2009 a fost de 30 . Toți salariații au calificările necesare pentru postul pe care îl ocupă fiecare .

b)Nu au existat elemente conflictuale între patronat și salariați , raporturile dintre aceștia fiind de colaborare și ajutorare .

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

Activitatea de bază(cazare turiști) nu are un impact deosebit asupra mediului înconjurător .

1.1.7.Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu este cazul .

1.1.8.Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Riscul de piață - economia românească se află încă în tranziție , existând multă nesiguranță cu privire la posibila orientare a politicii și dezvoltării economice viitoare .Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situațiilor financiare , asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății .

Riscul de credit – imobilizările financiare ce ar putea expune societatea concentrării riscului de credit constau în principal în creanțe (clienți și conturi asimilate) . Dat fiind numărul totuși mare de clienți ai societății , și încasările in mare parte in avans a serviciilor turistice , riscul de credit este totuși limitat .

Riscul de lichiditate – politica societății este de a menține suficiente lichidități pentru achitarea obligațiilor la momentul exigibilității acestora .

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Conducerea societății s-a gândit ca în afara activității de turism , care nu este prea profitabilă , să desfășoare activități pe piețele financiare și imobiliare , vânzând și cumpărând active și acțiuni (acestea din urmă fiind ale altor societăți iar tranzacțiile sunt efectuate de societăți de investiții financiare autorizate în acest sens de către CNVM) . În acest sens în 2009 s-a continuat activitatea de tranzacționare pe piața reglementată de capital cu acțiunile emise de alte societăți , revenindu-se la colaborarea cu UNICAPITAL SA . Referitor la celelalte două societăți cu care a colaborat în acest domeniu în anii 2008 și 2009 , a reziliat contractul cu Capital Partners Cehia , nu înainte de a vinde toate acțiunile care le avea pe piața externă cumparate prin această firmă .

Portofoliul acțiunilor deținute de societate la data de **31.12.2009** este următorul :

Denumire actiune	Numar actiuni	Valoare (LEI)
UNICAPITAL S.A.		
METY	294.500	23.942,85
SIF2	100.000	114.000,00
SIF3	208.500	141.780,00
SIF4	200.000	142.000,00
SNP	200.000	49.800,00
TEL	7.800	105.300,00
TGN	300	47.100,00
TUFE	50.000	11.000,00
UZIN	21.000	16.800,00
SOLD VALORIC UNICAPITAL		651.722,85
SSIF VENTRUST		
BRD , CARS , COMI , UARG		3.012,60
TOTAL PORTOFOLIU		654.735,45

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Activele corporale sunt înregistrate la valoarea netă , ele sunt amplasate în Mangalia .

2.2. Societatea la 31.12.2009 deținea următoarele active , în proprietate sau administrare :

Terenuri :

Nr.crt.	Amplasare	Suprafata (mp)	Situația juridică
1.	Mangalia , Str.Teilor-Hotel Zefir – intravilan	1.715,04	Proprietate
2.	Mangalia,zona insula Pod – intravilan	15.000,00	Proprietate
3.	Mangalia,parcela 477 – intravilan	68.200 ,00	Proprietate
4.	Bucuresti , str.Silozului - intravilan	220,00	Leasing financiar
	TOTAL	85.135,04	

Cladiri :

Nr.crt.	Amplasare	Situația juridică în 2008
1.	Mangalia , zona insula Pod	Proprietate
2.	Mangalia , str.Frumoasei nr. 13 –Complex Cazino	Inchiriere si administrare
3.	Mangalia , str.Teilor - Hotel Zenit	Inchiriere si administrare
4.	Mangalia , str.Teilor - Hotel Astra	Inchiriere si administrare
5.	Bucuresti , str.Silozului – imobil S+P+M	Leasing financiar

2.3. Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale .

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Valorile mobiliare emise de S.C.MANGALIA S.A. sunt tranzacționate la data de 31.12.2009 la Bursa de Valori București .Unul din evenimentele importante ale anului 2009 a fost luarea de către AGEA din 12.10.2009 a hotărârii de delistare și retragere de la tranzacționare de pe piața reglementată (piața de capital) a valorilor mobiliare (acțiunilor) emise de S.C.MANGALIA S.A. (hotărâre reconfirmată și de AGEA din 21.12.2009) cu acordarea către acționarii care nu sunt de acord cu Hotărârea AGEA , a dreptului prevăzut de art.242 din Legea 297/2004 , referitor la retragerea din societate , precum și dreptul de a obține contravaloarea acțiunilor , cu respectarea procedurilor prevăzute în Dispunerea de măsuri a CNVM București nr.8/15.06.2006 .

Pretul rascumparării acțiunilor de la acționarii care se retrag a fost stabilit de FINEVEX SRL Cta (evaluator independent autorizat de CNVM) printr-un raport de evaluare comandat de Mangalia S.A. la 0,12 lei / acțiune și aprobat în AGEA din 12.10.2009 . Acest pret a fost contestat de unii acționari la CNVM . Urmare unui nou raport de evaluare întocmit de dl.Constantin Valerica (un alt evaluator independent de pe lista evaluatorilor autorizați de CNVM) , a fost stabilit pretul de rascumparare la 0,18 lei/acțiune , pret aprobat de AGEA din 21.12.2009 și care până la data prezentului raport nu a fost contestat , procesul de delistare urmându-și cursul .

Urmare acestui proces S.C.Mangalia SA devine societate de tip inchis . Noul registru care va gestiona actiunile S.C.MANGALIA S.A. va fi SC Registrul Independent Transilvania SRL .

3.2.Politica societății cu privire la dividende nu a fost de a da dividende , ci de a investi profitul obținut în dotarea activelor și în lucrările de reparații și întreținere a bazei materiale pentru a putea oferi turiștilor servicii de calitate corespunzătoare clasificării de două stele a hotelurilor administrate .

Totuși la finele anului 2009 societatea inregistrează un **profit net de repartizat de 1.043.461 lei** , ce a fost repartizat pe rezerva legală obligatorie în sumă de 63.020 lei (5% din profitul brut dar nu mai mult de 20 % din capitalul social) , iar diferența de 980.441 lei care a rămas nerepartizată s-a propus a fii repartizată astfel :
-432.473 lei pentru acoperirea unei parti din pierderea inregistrata in contul 1174 ca urmare corectiilor unor inregistrari contabile efectuate in 2009 dar aferente anului 2008
-547.967 lei pe dividende .

In cursul anului societatea **a plătit dividende** in valoare totală de 150.582 lei și **impozit pe dividende** în valoare de 38.486 lei ramanand de achitat la 31.12.2009 suma de 291.819 lei dividende si 25.509 lei impozit dividende .

3.3.Nu este cazul .

3.4.Nu este cazul .

3.5.Nu este cazul .

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Administratorii societății în anul 2009 :

a) Nu a intervenit nici o modificare in structura Consilului de Administratie și nici in structura personalului de conducere executivă față de anul anterior .

Consiliul de Administrație este format din :

- SCARLAT LIVIU – președinte C.A.
- SCARLAT DANIELA –membru ;
- TUDOR DANIELA – membru .

Conducerea executivă este formată din :

- TUDOR DANIELA – director general ;
- STAICULESCU EMILIA – director economic .

Reprezentantul legal al societății in relațiile cu terții este dna Tudor Daniela – director general , fapt prevăzut și in statutul actualizat al societății și menționat la Camera de Comerț .

b) Nu este cazul pentru anul 2009

c) Participarea membrilor Consiliului de Administrație la capitalul societății comerciale (**la data de 17.04.2010** – data de referință pentru acționarii care participă la adunare) :

- Scarlat Liviu – 69,2994 %
- Scarlat Daniela – 7,08860 %
- Tudor Daniela – 1,27308 %

d) Lista persoanelor afiliate :

1.S.C.BALNEOMED S.R.L. cu sediul social în Mangalia , str.Frumoasei nr. 13 , jud.Constanța , CIF RO 14737593 , J13 / 1553 / 2002 , reprezentată de Scarlat Liviu – asociat unic ;Ă

2.S.C.DAL SCALA 2004 S.R.L. cu sediul social în Mangalia , str.Transilvaniei nr. 8 , jud.Constanța , CIF RO 17060694 , J13 / 8706 / 2004 , reprezentată de Scarlat Daniela – administrator si asociați Scarlat Liviu și Scarlat Daniela

3.S.C.CIPCO STAR S.R.L. cu sediul în Mangalia , str.Portului nr. 40 , jud.Constanța , CIF RO 17677461 , J13 / 1938 / 2005 , reprezentată de Tudor Daniela – administrator din partea S.C.MANGALIA S.A. ca asociat cu 90 % din părțile sociale ;

4.Scarlat Liviu – președinte C.A.-S.C.MANGALIA S.A. cu domiciliul in Mangalia , str.Transilvaniei nr. 8 , jud.Constanța .

5.Tudor Daniela – director general și membru C.A. al S.C.MANGALIA S.A. cu domiciliul in Mangalia , str.Portului nr. 40 , jud.Constanța

5.Situatia financiar-contabila

Situația comparativă a rezultatelor financiare pentru perioada 2005-2007 se prezintă astfel :

- RON -

Denumire indicator	2007	2008	2009
A.ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZARI NECORPORALE	-	854	355
II.IMOBILIZARI CORPORALE			
1.Terenuri si constructii	3.147.888	5.337.014	4.739.987
2.Instalatii tehnice si masini	176.874	42.549	6.432
3.Alte instalatii, utilaje , mobilier	12.759	9.143	5.804
4.Avansuri si imobilizari corporale in curs			831.627

TOTAL II	3.337.516	5.388.706	5.583.850
III.IMOBILIZARI FINANCIARE	4.547	4.547	4.547
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (I+II+III)	3.342.063	5.394.107	5.588.752
B.ACTIVE CIRCULANTE			
I.STOCURI			
1.Materii prime si materiale consumabile	259	25	-
2.Produse finite si marfuri	3.452	4.350	6.084
3.Avansuri pentru cumparari de stocuri	-	-	4.297
TOTAL (1+2+3)	3.711	4.375	10.381
II.CREANTE			
1.Creante comerciale	42.310	281.830	106.008
2.Alte creante	151.766	922.136	1.126.989
TOTAL (1+2)	194.076	1.203.966	1.232.997
III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1Alte investitii financiare pe termen scurt	-	116.306	654.735
TOTAL (1+2)	-	116.306	654.735
IV.CASA SI CONTURI LA BANCII	870.550	9.128	19.291
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL	1.068.337	1.333.775	1.917.404
C.CHELTUIELI IN AVANS	26.120	325	187.763
D.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN			
1.Sume datorate institutiilor de credit	800.000	5.767	12.927
2.Avansuri incasate în contul comenzilor	-	-	-
3.Datorii comerciale	811.944	501.668	297.405
4.Alte datorii , inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale	352.217	583.894	767.716
TOTAL (1+2+3)	1.964.161	1.091.329	1.078.048
E.ACTIVE CIRCULANTE , RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	- 869.704	9.011	1.021.412
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.472.359	5.403.118	6.610.164
G.DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
2.Sume datorate institutiilor de credit	-	1.241.571	1.307.490
3.Alte datorii , inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	10.592	1.754.251	2.602.000
TOTAL	10.592	2.995.822	3.909.490
I.VENITURI IN AVANS	-	233.760	5.707
J.CAPITAL ȘI REZERVE			
I.CAPITAL	1.957.004	1.957.004	1.957.004
II.REZERVE (1+2)	277.598	288.538	341.358
1.Rezerve legale	121.743	132.683	195.703
2.Alte rezerve	155.855	155.855	145.655
3.Acțiuni proprii	-	-	-
4.Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	10.200	10.200	-
III.REZULTATUL REPORTAT			
Sold C	-	4.873	-
Sold D	-	-	578.129
IV.REZULTATUL EXERCITIULUI			
Sold C	253.652	178.021	1.043.461
Sold D	-	-	-
Repartizarea profitului	16.287	10.940	63.020
TOTAL CAPITALURI PROPRII	2.461.767	2.407.296	2.700.674
TOTAL CAPITALURI	2.461.767	2.407.296	2.700.674

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

- RON -

INDICATORI	2007	2008	2009
1.Cifra de afaceri netă	1.402.352	1.790.060	1.538.679
Producția vândută	774.401	1.032.679	949.516
Venituri din vânzarea mărfurilor	627.951	757.381	589.163
4.Alte venituri din exploatare	1.389.291	1.348.466	4.691.424
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	2.791.643	3.138.526	6.230.103
5.a)Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	133.633	208.175	154.790
Alte cheltuieli materiale	20.874	43.339	5.718
b)Alte cheltuieli din afară (cu energie și apa)	126.212	79.929	111.830
Cheltuieli privind mărfurile	214.730	267.718	203.896
6.Cheltuieli cu personalul	513.137	525.599	556.337
a)Salarii	399.848	411.974	434.058
b)Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	113.289	113.625	122.279
7.a)Amortizări	51.492	153.511	59.956
b) ajustarea valorii activelor circulante	2.866	-719	-

8.Alte cheltuieli de exploatare	1.334.507	1.277.661	3.317.425
8.1.Cheltuieli privind prestațiile externe	777.506	1.143.300	2.509.575
8.2.Cheltuieli cu alte impozite,taxe și vărsăminte asimilate	25.284	22.863	33.226
8.3.Cheltuieli cu despăgubiri , donații și activele cedate	531.717	111.498	774.624
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE – TOTAL	2.397.451	2.555.213	4.409.952
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
-profit	394.192	583.313	1.820.151
-pierdere	-	-	-
11.Venituri din dobanzi	5.205	4.717	118
Alte venituri financiare	281	22.220	32.936
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	5.486	26.937	33.054
13.Cheltuieli privind dobânzile	72.013	263.282	344.775
Alte cheltuieli financiare	1.920	128.171	248.032
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	73.933	391.453	592.807
REZULTATUL FINANCIAR			
-Profit	-	-	-
-Pierdere	68.447	364.516	559.753
17.REZULTATUL EXTRAORDINAR	-		
VENITURI TOTALE	2.797.129	3.165.463	6.263.157
CHELTUIELI TOTALE	2.471.384	2.946.666	5.002.759
REZULTATUL BRUT			
-profit	325.745	218.797	1.260.398
-pierdere	-	-	-
18.IMPOZITUL PE PROFIT	72.093	40.776	216.937
20.REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
-Profit	253.652	178.021	1.043.461
-Pierdere	-	-	-

Anexe :

- 1.Situatii financiare la 31.12.2009+balanță ;
- 2.Raport audit financiar la 31.12.2009;
- 3.Raport administratori la 31.12.2009 ;
- 4.Declarație director general ;
- 5.Proces verbal al AGOA din 26.04.2009 ;
- 6.BVC 2010 .

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE ,

Ec.Liviu Scarlat

DIRECTOR GENERAL ,

Ec.Tudor Daniela

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Stăiculescu Emilia

CONFIRMARE DEPUNERE

Exemplarul nr.1

situatia financiara anuala

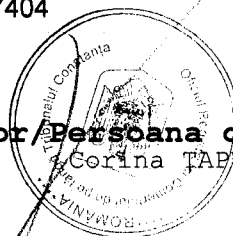
Se confirma ca, prin cererea nr. 459092, din data de 29/04/2010, s-a depus situatia financiara anuala, pentru exercitiul financiar 2009, pentru firma: MANGALIA SA, cu sediul in: MANGALIA, str. Str. MATEI BASARAB, nr. 3, avand numarul de ordine la registrul comertului: J13/623/1991 si cod unic de inregistrare: 1869045.

Sume de control cf. fisier depus:--> F10: 95726192, F20: 69126052, F30: 39807776, F40: 44375512, Total: 249035532

INDICATORI DE BILANT 2009(lei):

- active imobilizate - total: 5588752, active circulante - total: 1917404
- capitaluri proprii: 2700674, cifra de afaceri neta: 1538679
- profit brut: 1260398, nr. mediu salariat: 30

Director/Persoana desemnata,
Corina TABU



Data emiterii: 29/04/2010

cod: 11.10.200

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

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	S.C.MANGALIA S.A.		
Adresa	Judet	Sector	Localitate
	Constanta		MANGALIA
Strada	Nr.	Bloc	Scara Ap.
	MATEI BASARAB	3	
			Telefon
			0241 753427
Numar din registrul comertului	J13/623/1991	Cod unic de inregistrare	1869045
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni		
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)			
5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare			

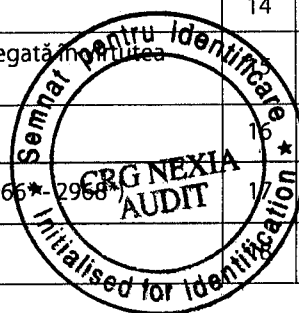
BILANT

Formular 10

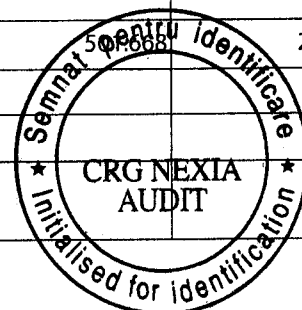
la data de 31.12.2009

- lei -

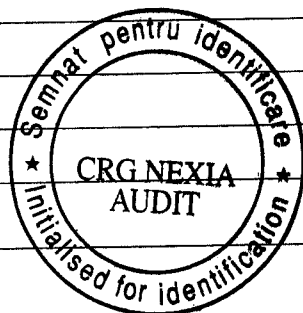
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	854	355
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	854	355
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	5.337.014	4.739.987
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	42.549	6.432
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	9.143	5.804
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		831.627
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	5.388.706	5.583.850
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	180	180
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)			
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)			
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)		4.367	4.367
TOTAL (rd. 12 la 17)		4.547	4.547



Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	5.394.107	5.588.752
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	25	
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 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	4.350	6.084
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		4.297
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	4.375	10.381
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	281.830	106.008
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	922.136	1.126.989
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	1.203.966	1.232.997
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	116.306	654.735
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	116.306	654.735
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	9.128	19.291
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	1.333.775	1.917.404
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	325	187.763
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	5.767	12.927
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40		297.405
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		



			F10 - pag. 3
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	583.894	767.716
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.091.329	1.078.048
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	9.011	1.021.412
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	5.403.118	6.610.164
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	1.241.571	1.307.490
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 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	1.754.251	2.602.000
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	2.995.822	3.909.490
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 ²⁷) + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	233.760	5.707
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	233.760	5.707
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	1.957.004	1.957.004
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66		
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	1.957.004	1.957.004
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69		



Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezervé legale (ct. 1061)	70	132.683	195.703
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	155.855	145.655
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	288.538	341.358
Acțiuni proprii (ct. 109)	75		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	10.200	
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)		4.873	
SOLD C (ct. 117)	78		
SOLD D (ct. 117)	79		578.129
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR		178.021	1.043.461
SOLD C (ct. 121)	80		
SOLD D (ct. 121)	81		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	10.940	63.020
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	2.407.296	2.700.674
Patrimoniul public (ct. 1016)	84		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	2.407.296	2.700.674

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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



Suma de control F10 : 95726192 / 249035532

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TUDOR DANIELA

Numele și prenumele

STAICULESCU EMILIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

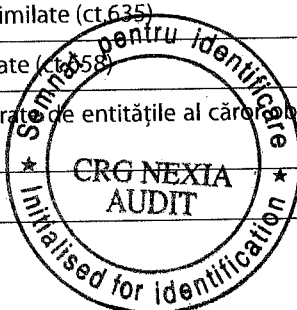
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

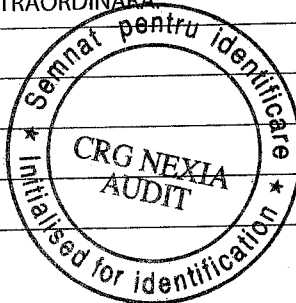
Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	1.790.060	1.538.679
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.032.679	949.516
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	757.381	589.163
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06		
Sold D	07		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	1.348.466	4.691.424
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	3.138.526	6.230.103
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	208.175	154.790
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	43.339	5.718
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	79.929	111.830
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	267.718	203.896
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	525.599	556.337
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	411.974	434.058
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	113.625	122.279
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	152.611	59.956
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	152.611	59.956
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	181	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	4.226	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	4.045	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	1.277.661	3.317.425
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	1.143.300	2.509.575
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	22.863	33.226
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	111.498	774.624
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28		
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29		



Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30		
- Venituri (ct.7812)	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	2.555.213	4.409.952
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	583.313	1.820.151
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36		
Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	4.717	118
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	22.220	32.936
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	26.937	33.054
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43		
- Cheltuieli (ct.686)	44		
- Venituri (ct.786)	45		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	263.282	344.775
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	128.171	248.032
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	391.453	592.807
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	364.516	559.753
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	218.797	1.260.398
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	3.165.463	6.263.157
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	2.946.666	5.002.759



			F20 - pag. 3
Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	218.797	1.260.398
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	40.776	216.937
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	178.021	1.043.461
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	0

Suma de control F20 : 69126052 / 249035532

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TUDOR DANIELA

Numele si prenumele

STAICULESCU EMILIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

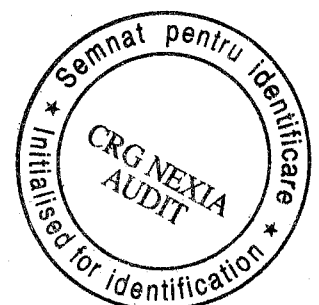


Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



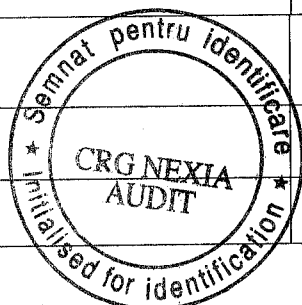
DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

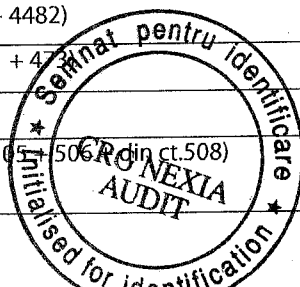
Formular 30

- lei -

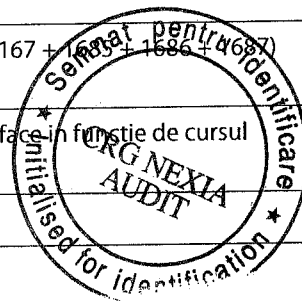
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au inregistrat profit	01	1		1.043.461
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0		0
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	342.062	341.205	857
Furnizori restanți - total (rd. 05 la 07), din care:	04	229.118	228.261	857
- peste 30 de zile	05	71.132	71.132	
- peste 90 de zile	06	110.921	110.064	857
- peste 1 an	07	47.065	47.065	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	6.968	6.968	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	4.524	4.524	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	1.660	1.660	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	136	136	
- Alte datorii sociale	13	648	648	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	81.889	81.889	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	24.087	24.087	
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 salariati	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	23	28		30



IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- 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 masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		
VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:	31		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34		
VII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	4.547	4.547
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:	36	180	180
- acțiuni cotate	37		
- acțiuni necotate	38		
- părți sociale	39	180	180
- obligațiuni	40		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	4.367	4.367
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43	4.367	4.367
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	282.730	106.908
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	5.698	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	11.441	178.701
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 472)	48	905.322	1.136.052
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 din ct. 508) (rd. 51 la 55), din care:	50	116.306	654.735



	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51	116.306	256.955
- acțiuni necotate	52		
- părți sociale	53		
- obligațiuni	54		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		397.780
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	319	124
- în lei (ct. 5311)	58	319	124
- în valută (ct. 5314)	59		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	8.809	19.167
- în lei (ct. 5121)	61	8.615	18.980
- în valută (ct. 5124)	62	194	187
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	4.320.912	4.993.245
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67		
- în lei	68		
- în valută	69		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70		
- în lei	71		
- în valută	72		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73		
- în lei	74		
- în valută	75		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76	1.247.338	1.320.416
- în lei	77	1.247.338	
- în valută	78		1.320.416
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	1.800.183	1.846.515
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	1.800.183	1.846.515
- în valută	85		

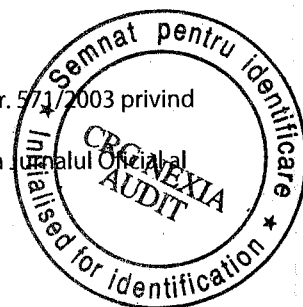


	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	501.668	297.405
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	28.311	22.351
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	113.456	286.153
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	629.956	1.204.487
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90		15.918
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	1.957.004	1.957.004
- acțiuni cotate	92	1.957.004	1.957.004
- acțiuni necotate	93		
- părți sociale	94		
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95		

Suma de control F30 : 39807776 / 249035532

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

** Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004



ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TUDOR DANIELA

Numele și prenumele

STAICULESCU EMILIA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

**Formular
VALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40 (pag.1-2)

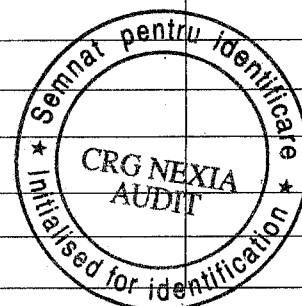
- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.835	406		X	2.241
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	1.835	406		X	2.241
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	3.996.525		6.015	X	3.990.510
Constructii	06	1.366.408	571.418	1.142.836		794.990
Instalatii tehnice si masini	07	274.138				274.138
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	15.736				15.736
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09		831.627		X	831.627
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	5.652.807	1.403.045	1.148.851		5.907.001
Imobilizari financiare	11	4.547	14.636	14.636	X	4.547
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	5.659.189	1.418.087	1.163.487		5.913.789

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	981	905		1.886
TOTAL (rd.13 +14)	15	981	905		1.886
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	25.919	19.594		45.513
Instalatii tehnice si masini	18	231.590	36.117		267.707
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	6.592	3.339		9.931
TOTAL (rd.16 la 19)	20	264.101	59.050		323.151
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	265.082	59.955		325.037



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
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 : 44375512 / 249035532

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TUDOR DANIELA

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

STAICULESCU EMILIA

Semnatura

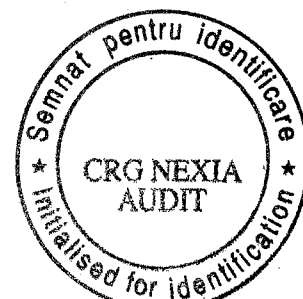
Calitatea

II--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

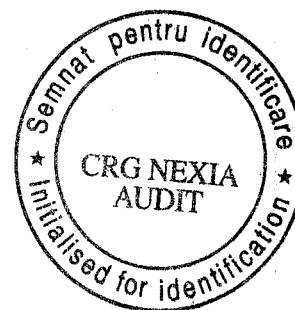
Vers.1.02



Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi

1		(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1		<input type="button" value="+"/>	<input type="button" value="-"/> <input type="button" value="Salt"/>



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 31.12.2009

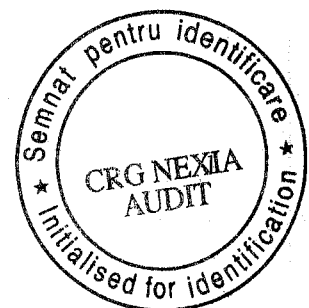
EXPLICATIE	Valoare (lei)
A.SOLD 01.01.2009	9.128
B.INCASARI total , din care :	7.422.549
Incasări clienți prestări servicii	6.051.777
Incasari case marcat	286.009
Debitori diversi	603.708
Restituiri sume creditori	29.560
Incasări din imprumuturi societate de la acționari	437.003
Incasari diverse	14.492
C.PLATI total , din care :	7.412.386
Furnizori	2.113.933
Furnizori investiții	225.847
Salarii	324.767
Impozit salarii	50.018
Taxe asig.sociale si de sanatate	211.634
Impozit profit	7.239
Alte datorii cu bugetul statului	44.257
Alte bimpozite si taxe (imp.cladiri,teren,conces.,,dividende)	162.852
Fonduri speciale (comis.ITM)	846
Dividende	113.782
Rest.imprumut acționari	495.398
Avansuri de trezorerie personal	282.407
Servicii bancare	25.466
Ch.cu diverse taxe	8.451
Maj.intarz.plata impozite	26.483
Dobanzi CREDIT BANCPOST	159.069
Creditori diversi	1.865.272
Restituire avansuri clienti servicii turistice neefectuate	58.000
Debitori diversi	1.229.438
Plati rate credit BANCPOST	3.942
Diverse plăți	3.285
D.SOLD 31.12.2009 (A + B - C)	19.291

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia

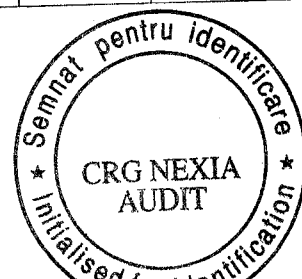


SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie... 2009...

-lei-

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	1.957.004	-	-	-	-	1.957.004
Patrimonial regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare		571.418		571.418		
Rezerve legale	132.683	63.020				195.703
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	155.855			10.200		145.655
Acțiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	10.200			10.200	-	
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		531.597	531.597		
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29* 32	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din	Sold C	4.873				
	Sold D			583002		578.129



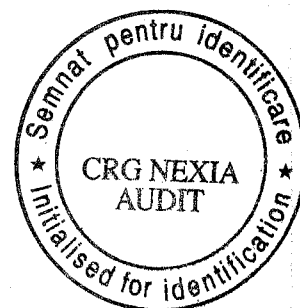
corectarea erorilor contabile	D						
Rezultatul raportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu directive a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C						
	Sold D						
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	178.021	1.043.461		178.021		1.043.461
	Sold D	-					
Repartizarea profitului		10.940	63.020		10.940		63.020
Total capitaluri proprii		2.407.296	2.146.476		1.853.098		2.700.674

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia



NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

IMOBILIZĂRI NECORPORALE

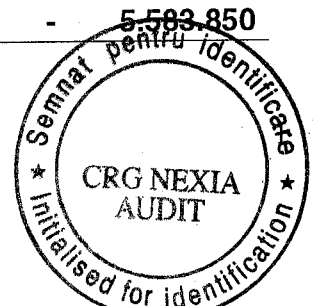
- lei -

COST	Sold la 01 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie
Concesiuni, brevete, licențe	1835	406	-	2.241
AMORTIZARE	Sold la 01 ianuarie	Amortizare înregistrată în cursul ex.	Reduceri	Sold la 31 decembrie
Concesiuni, brevete, licențe	-	905	-	1.886
Alte immobilizări necorporale	-	-	-	-
VALOAREA NETĂ	-	-	-	355

IMOBILIZĂRI CORPORALE

-lei-

COST	Sold la 01 ianuarie	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie
Terenuri și amenajări de terenuri	3.996.525	-	6.015	3.990.510
Construcții	1.366.408	571.418	1.142.836	794.990
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații	274.138	-	-	274.138
Mobilier, aparatură birotică, și alte active corporale	15.736	-	-	15.736
Imobilizări corporale în curs	-	831627	-	831.627
AMORTIZARE	Sold la 01 ianuarie	Amortizare înregistrată în cursul ex.	Reduceri	Sold la 31 decembrie
Construcții	25.919	19.594	-	45.513
Instalații tehnice, mijloace de transport, animale și plantații	231.590	36.117	-	267.707
Mobilier, aparatură birotică, și alte active corporale	6.592	3.339	-	9.931
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE	Sold la 01 ianuarie	Deprecierea înregistrată în cursul ex.	Reluări	Sold la 31 decembrie
Terenuri și amenajări de terenuri	-	-	-	-
VALOAREA NETĂ	5.388.706	-	-	5.583.850



Imobilizări financiare

	Sold la 01 ianuarie	Sold la 31 decembrie
Titluri de participare deținute la societățile din cadrul grupului	180	180
Alte titluri imobilizate	4.367	4.367
Creanțe imobilizate	4.547	4.547

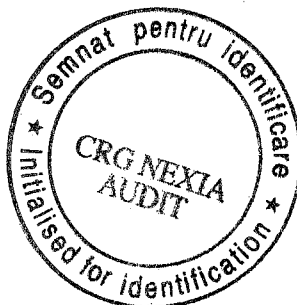
- metoda de amortizare folosită în anul 2009 a fost liniară pentru toate grupele ;
- duratele normale de funcționare (utilizare) sunt conforme cu HG 2139/2005 ;
- nu există mijloace fixe în conservare ;
- nu au fost efectuate casări de mijloace fixe în anul 2009 ;
- a fost achiziționat un imobil în Mangalia (S+P+1) pentru sediul social al societății ; acesta este înregistrat la avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție , întrucât vânzarea-cumpărarea nu s-a autentificat la notariat deoarece imobilul respectiv este ipotecat în favoarea unui alt creditor . Când acesta va deveni liber de sarcini se va încheia și contractul de vânzare-cumpărare în forma autentică ;
- a fost efectuată reevaluarea imobilului (clădire) de la București pentru delimitarea clară a valorii clădirii de cea a terenului în vederea impozitării (de aici și reducerea de valoare înregistrată la construcții) ;
- a fost vândut terenul aferent hotelului Scala în suprafața de 2795 mp către CAMN-President SA , proprietarul construcției , ieșirea acestuia din gestiune efectuându-se în septembrie 2009 , odată cu încasarea întregii sume conform CVC 2287 (valoarea contabilă a terenului cf.HG.834 era de 6015,20 lei) ;
- titlurile de participare în valoare de 180 lei sunt cele 90 % părți sociale deținute cu titlu gratuit la firma S.C.CIPCO STAR SRL ;
- alte titluri imobilizate reprezintă garanție RAJA Constanța și garanție financiară anuală A.N.R.M. pentru sondele de apă minerală deținute de S.C.MANGALIA S.A.

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia



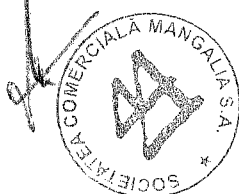
NOTA 2

Provizioane

- lei -

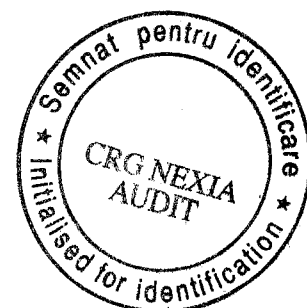
Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Creșteri	Reluări	Sold la 31 decembrie
Provizioane pentru litigii	-	-	-	-
Provizioane pt. garanții acordate clienților	-	-	-	-
Provizioane pt. deprecierea imobilizărilor corporale	-	-	-	-
Provizioane pt. deprecierea imobilizărilor financiare	-	-	-	-
Provizioane pt. deprecierea stocurilor	-	-	-	-
Provizioane pt. deprecierea creanțe clienți	-	-	-	-
Provizioane pt. deprecierea creanțe debitori diverși	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI
la data de 31.12.2009

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1.043.461,32
- rezerva legală	63.020,00
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
Profit nerepartizat	980.441,32

PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI si de acoperire a pierderii inregistrate in contul 1174

Profitul nerepartizat la 31.12.2009 in valoare de 980.441,32 RON , propunem sa se repartizeze astfel în anul 2010 :

- 432.473,56 lei pentru acoperirea unei parti din pierderea inregistrata in contul 1174 ca urmare corectiilor unor inregistrari contabile efectuate in 2009 dar aferente anului 2008 (diferenta de 145.655,31 lei ramasa pe pierdere propun sa se acopere din contul 1068 – alte rezerve constituite de-a lungul anilor de la infiintarea societatii pana in prezent) .
- 547.967,76 lei pe dividende ;

Valoarea dividendului brut ar fi 547.967,76 RON : 19.570.040 actiuni = 0,0280 lei / actiune .

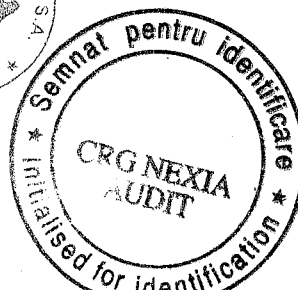
Valoarea dividendului net P.F. (persoane fizice) = 0,0235 lei / actiune
Valoarea dividendului net P.J.(personae juridice) = 0,0252 lei / actiune

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia

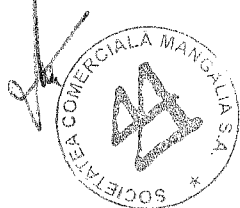


Analiza rezultatului din exploatare

- LEI -

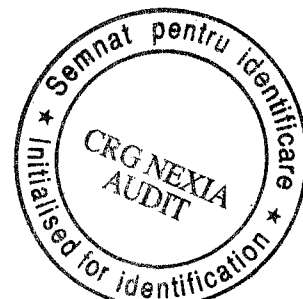
Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent 2009
1. Cifra de afaceri netă	1.790.060	1.538.679
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	1.595.460	1.290.816
3. Cheltuielile activității de bază	687.803	720.767
4. Cheltuielile activităților auxiliare	458.190	533.606
5. Cheltuielile indirecte de producție	449.467	36.443
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	194.600	247.863
7. Cheltuielile de desfacere	10.425	9.109
8. Cheltuieli generale de administrație	949.328	3.110.027
9. Alte venituri din exploatare	1.348.466	4.691.424
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	583.313	1.820.151

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia



Situatia creanțelor și datorii-2009

CREANTE 2009

- lei -

Creanțe	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Furn.deb.exec.lucrari (c4092)	6.048	6.048	
Clienți (c411-c491)	179.960	179.960	-
Clienți – facturi de intocmit (c418)	-80.000	-80.000	-
TVA de recuperat (c4424)	164.308	164.308	
TVA facturi de intocmit (c4428)	12.773	12.773	
Alte creante cu bugetul (c4482)	1.620	1.620	
Dec.din op.in participatiune (c4582)	425	425	
Debitori diverși (c461)	947.863	947.863	-
TOTAL CREANTE	1.232.997	1.232.997	-

C4092 – reprezinta avansuri servicii prestate de Petrogaz SA si Tatal si Fiica SRL ;

C411 – reprezinta servicii turistice prestate 2009 , avansuri servicii turistice 2009, chirii si utilitatile aferente 2009 precum si clienti incerti in valoare de 5253 lei .

C418 – reprezinta facturi ce urmeaza sa fie intocmite in 2010 pentru stornarea unor facturi de avansuri intocmite in 2008 si care nu au fost incasate si nici prestate ;

C4428 – reprezinta TVA –ul aferent facturilor de intocmit din contul 418 ;

C461 din care :

-106.611 lei reprezintă sume de încasat de la S.C.CIPCO STAR S.R.L.

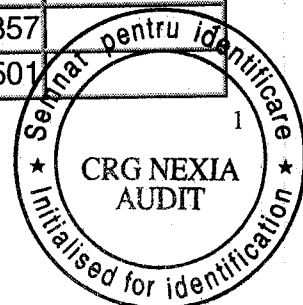
(S.C.MANGALIA S.A. este asociat cu 90 % părți sociale) urmare contractului de împrumut nr.1181 bis / 14.11.2006 + actul aditional de prelungire , încheiat între aceștia în vederea realizării investiției Complex comercial agroindustrial S+P+4E in Mangalia ;

-739.404 lei reprezinta daune inregistrate pana la 2008 datorate de SPP Bucuresti pentru lipsa de folosinta asupra terenului de 1715 mp aferent hotelului Zefir , daune transferate de la SPP la AVAS in iulie 2009 , AVAS-ul fiind noul administrator al hotelului

DATORII 2009

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Credit bancar termen lung (c1621)	1.320.416	12.927	1.307.490
Alte imprumuturi-leasing financiar(c167)	1.846.515	73.403	1.773.112
Furnizori (c401)	282.047	282.047	-
Furnizori de imobilizari (c404)	857	857	
Furnizori facturi nesoite (c408)	14.501	14.501	



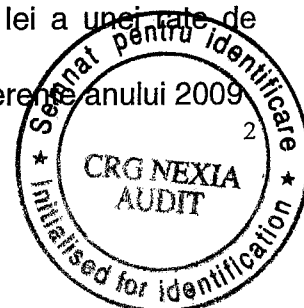
Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Remuneratii datorate (c421)	9.731	9.731	-
Alte drepturi de personal (c4281) :	12.620	-	12.620
- pagube	6.860		6.860
- garantii gestionari banca	2.554		6.582
- garantii gestionari nedepuse la bancă	2.554		2.554
- alte dat.cu pers.= 13	13		13
Asigurări sociale si de sanatate(c431)	13.455	13.455	-
Somaj (c437)	234	234	
Alte dat sociale (c438)	648	648	
Impozit pe profit(c441)	209.698	209.698	-
Impozit pe salarii(c444)	3.252	3.252	-
Alte impozite și taxe(c446) :	49.646	49.646	-
-impozit dividende distribuite an 2008	25.509	25.509	
-taxa hoteliera	467	467	
-impozit cladire	23.620	23.620	
-taxa expl.miniera	50	50	
Fonduri speciale(c447)	31	31	-
-com.carti munca	31	31	
Alte datorii cu bugetul (c4481)	9.189	9.189	
-impozite locale(majorari)	9.189	9.189	
Sume datorate asoc./actionarilor(c4551)	59.194	59.194	
-Scarlat Liviu	58.257	58.257	
-Tudor Daniela	737	737	
-Staiculescu Emilia	200	200	
Dividende nete de plată (c457)	291.819	219.819	-
Dec.din op.in particip.(c4581)	425	425	
Creditori diversi(c462)	846.708	30.440	816.268
Dec.in curs de clarif.(c473)	633	633	
Dobanzi de platit (c5186)	15.918	15.918	
TOTAL DATORII	4.987.538	1.078.048	3.909.490

C1621 reprezinta credit bancar la termen categoria conditii speciale contractat initial in lei de S.C.MANGALIA S.A. cu BANCPOST Mangalia in 29.07.2008 pe o durata de 240 luni si care prin act additional incheiat in 27.10.2009 a fost consolidat in euro .

Garantia creditului a ramas aceeaasi , si anume restaurantul Casino , administrat de MANGALIA S.A. si aflat in proprietatea BALNEOMED S.R.L. (parte afiliata) .

C167 reprezinta leasingul financiar incheiat cu BCR LEASING IFN SA Bucuresti in martie 2008 pe o perioada de 15 ani pentru achizitia unui imobil S+P+1 (cladire + teren 220 mp) in valoare totala de 575.000 EURO , cu plata lunara in lei a unei rate de aproximativ 3.335 EURO .

C408 reprezinta facturi emise in 2010 dar care reprezinta cheltuieli aferente anului 2009 .

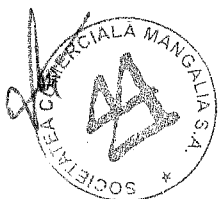


C4551 reprezinta sume imprumutate de catre actionari si administratori societatii pentru bunul mers al activitatii acesteia atunci cand este in lipsa de lichiditati , pe baza de contract , cu rambursarea aceleiasi sume in termen de 1 an de la data fiecarei sume imprumutate , suma imprumutata fara plata vreunei dobanzi .

C462 reprezinta avansuri sau sume achitate in plus fata de serviciile prestate de societate , unele din ele trebuind rambursate , sume datorate din diverse sentinte judecatoresti , sume datorate unor servicii prestate societatii conform contracte .

C5186 reprezinta dobanda datorata BANCPOST aferenta lunii decembrie 2009 scadenta la 01 ianuarie 2010 .

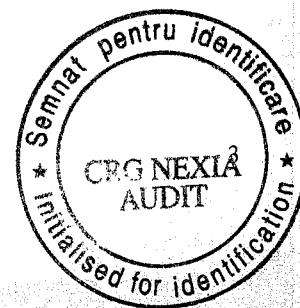
ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Emilia Staiculescu".



PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii societății și sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România referitoare la regulile de închidere a anului financiar 2009.

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric .

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în RON (leul greu). Leul românesc nu este convertibil în afara teritoriului României.

Bazele contabilizării

Societatea își întocmește situațiile contabile în RON, în conformitate cu legea românească, iar conturile anuale sunt întocmite în conformitate cu legea contabilității din România și regulamentele contabile emise de către Ministerul Economiei și Finanțelor din România. Situațiile financiare au la bază înregistrările statutare ale societății , care sunt întocmite pe baza costului istoric, pe principiul continuității activității .

Rezumat al politicilor contabile semnificative

Imobilizări

(i) Cost

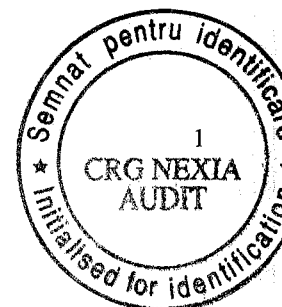
Imobilizările corporale sunt înregistrate la cost, minus amortizarea cumulată.

Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățiri sunt înregistrate la cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

(i) Amortizarea

Imobilizările corporale sunt amortizate prin metoda liniară începând cu 01 ianuarie 2005 , pe baza duratelor normale de funcționare (de utilizare) conform HG 2139/2005 , din momentul în care sunt puse în funcțiune . În cazul mijloacelor fixe achiziționate cu durata normală de funcționare neconsumată , pentru care se cunosc datele de identificare (data punerii în funcțiune , durata normală de utilizare rămasă) , recuperarea valorii de intrare se face pe durata normală de funcționare rămasă .



Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la valoarea de intrare , denumită valoarea contabilă . Costul se determină prin metoda FIFO pentru toate categoriile de stocuri. Contabilitatea stocurilor de materii prime , materiale consumabile și materiale de natura obiectelor de inventar se ține cantitativ și valoric iar a mărfurilor se ține doar valoric .

Creanțe

Evaluarea creanțelor se face la valoarea lor probabilă de încasare . Pentru respectarea principiului independenței exercițiului , creanțele pentru care , prin contractele încheiate , s-a prevăzut ajustarea sumelor de încasat în funcție de cursul unor valute se evaluează la sfârșitul exercițiului în funcție de evoluția cursului valutar la 31.12.2009 .

Disponibilități

Disponibilitățile bănești existente în valută la data de 31.12.2009 se înregistrează în contabilitate la cursul de schimb valutar al pieței valutare comunicat de BNR pentru această dată , iar diferențele de curs valutar rezultate , favorabile , respectiv nefavorabile s-au înregistrat în conturile corespunzătoare de venituri sau cheltuieli financiare , după caz , deductibile din punct de vedere fiscal .

Din disponibilități și alte valori echivalente fac parte numerarul , conturile la bănci în lei și în valută .

Contribuții pentru salariați

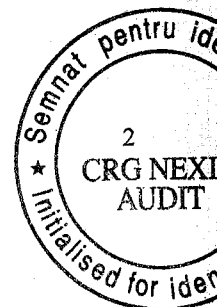
Societatea plătește contribuții la bugetul de stat pentru asigurări sociale și ajutor șomaj conform nivelelor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale la care se referă , mai puțin în lunile în care nu are venituri indigeste pentru ca societatea să înregistreze profit , acestea fiind trecute pe cheltuieli anticipate în luna la care se referă .

Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului, ajustat pentru diferite elemente ce nu sunt taxabile sau deductibile. Acesta se calculează folosind cota impozitului pe profit în vigoare la data bilanțului și anume 16 % . Societatea nu beneficiază de nici o facilitate la calculul impozitului pe profit .

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA.



Cheltuielile de exploatare

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care au fost efectuate . În lunile în care nu sunt venituri îndestulatoare pentru acoperirea acestora , pentru a nu înregistra pierdere , acestea se înregistrează pe cheltuieli anticipate (cont 471) , urmând să fie trecute pe cheltuieli în perioadele cu venituri de ajuns de mari pentru acoperirea atât a cheltuielilor curente cât și a acestora aferente lunilor trecute .

Tranzacții în valută

Tranzacțiile exprimate în valută sunt înregistrate în contabilitate la cursul de schimb valutar în vigoare la data tranzacției. Activele și pasivele monetare exprimate în valută sunt convertite în lei la cursul de schimb valutar la data bilanțului.

Toate diferențele rezultate din decontarea și conversia sumelor în valută sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Pierderile realizate și nerealizate sunt înregistrate pe cheltuieli, inclusiv cele aferente împrumuturilor, iar câștigurile din schimb valutar sau din depozitele în numerar sunt incluse în contul de profit și pierdere ale anului în curs.

Leul nu este valută convertibilă în afara teritoriului României.

Valoarea reală a instrumentelor financiare

Valoarea reală reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză, în cadrul unei tranzacții între societăți ale aceluiași grup. Valoarea reală constituie o aproximare a valorii posibile și este probabil ca ea să nu fie niciodată efectiv realizată.

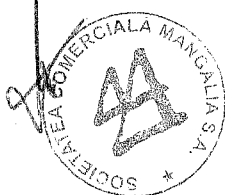
Societatea își desfășoară activitatea în contextul fluctuației mai multor variabile economice, cum ar fi:

- a) cursul de schimb leu-valută ;
- b) ratele dobânzii cu impact asupra datoriei propriu-zise ;
- c) scăderea puterii de cumpărare a leului .

Prin urmare, valoarea de piață reală a instrumentelor financiare la data bilanțului concordă aproximativ cu valoarea evidențiată în situațiile financiare ale societății.

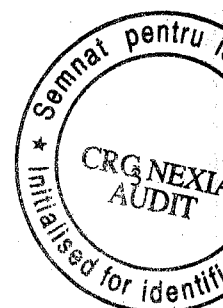
Disponibilitățile bănești, creanțele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligații și împrumuturi sunt înregistrate în situațiile financiare la valoarea reală, date fiind termenele scurte de scadență ale acestor instrumente.

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

1.Referitor la propriile actiuni simbol MANG

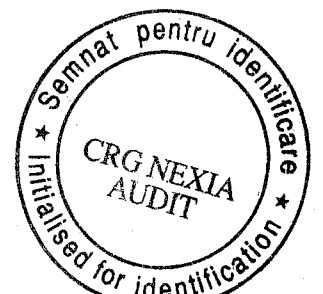
Capitalul social subscris la 31.12.2009 este de 1.957.003,80 lei și este alcătuit din 19.570.038 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare.

Structura sintetică consolidată a acționarilor S.C.MANGALIA S.A. , la data de 31.12.2009 , luată de pe site-ul S.C.DEPOZITARUL CENTRAL S.A. București , este :

Numele	Numar acțiuni	Procent (%)
Scarlăt Liviu	13.189.921	67,3985
Pers.Fizice	5.859.103	29,9391
Pers.Juridice	521.014	2,6623
TOTAL	19.570.038	100,00000

În 12 octombrie 2009 s-a întrunit o A.G.E.A. în vederea hotărârii retragerii de la tranzacționare de pe piața reglementată (piața de capital) a valorilor mobiliare (acțiunilor) emise de S.C.MANGALIA S.A. cu acordarea către acționarii care nu sunt de acord cu Hotărârea AGEA , a dreptului prevăzut de art.242 din Legea 297/2004 , referitor la retragerea din societate , precum și dreptul de a obține contravaloarea acțiunilor , cu respectarea procedurilor prevăzute în Dispunerea de măsuri a CNVM București nr.8/15.06.2006 , având la bază un raport de evaluare întocmit de FINEVEX SRL CTA (evaluator independent autorizat de CNVM) . S-au hotărât următoarele :

- retragerea de la tranzacționare , delistarea societății și radierea acțiunilor de la OEVM din cadrul CNVM București ;
- acordarea dreptului de retragere din societate a acționarilor care nu sunt de acord cu hotărârea de retragere ;
- prețul de răsкупmarare al acțiunilor de la acționarii care se retrag din societate este de 0,12 lei/actiune conform raportului FINEVEX ;
- societatea Mangalia SA devine societate de tip închis ;
- registru acționarilor va fi gestionat de SC Registrul Independent Transilvania SRL .



Hotararile acestei Adunari au fost contestate de unii actionari la CNVM (mai precis pretul de rascumparare si raportul de evaluare) , astfel ca S.C.MANGALIA S.A. a fost obligata sa convoace o alta AGEA si sa intocmeasca un alt raport de evaluare . In 21 decembrie 2009 se intruneste o noua AGEA la care se aproba noul raport de evaluare intocmit de evaluatorul independent autorizat de CNVM dl.Constantin Maciuca si noul pret de 0,18 lei/actiune .

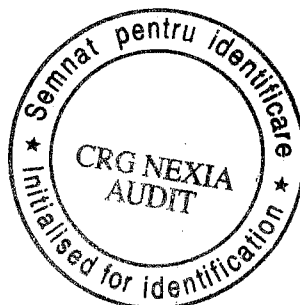
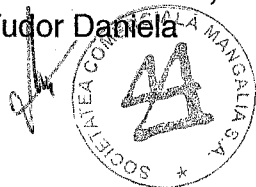
2.Referitor la tranzactiile efectuate pe piata reglementata de capital cu actiunile emise de alte societati

Societatea in anul 2009 a revenit la colaborarea cu UNICAPITAL SA in ceea ce priveste tranzactiile mobiliare cu actiuni pe piata autorizata . Referitor la celelalte doua societati cu care a colaborat in acest domeniu in anii 2008 si 2009 , a reziliat contractul cu Capital Partners Cehia , nu inainte de a vinde toate actiunile care le avea pe piata externa cumparate prin aceasta firma .

Portofoliul actiunilor detinute de societate la data de **31.12.2009** este urmatorul :

Denumire actiune	Numar actiuni	Valoare (LEI)
UNICAPITAL S.A.		
METY	294.500	23.942,85
SIF2	100.000	114.000,00
SIF3	208.500	141.780,00
SIF4	200.000	142.000,00
SNP	200.000	49.800,00
TEL	7.800	105.300,00
TGN	300	47.100,00
TUFE	50.000	11.000,00
UZIN	21.000	16.800,00
SOLD VALORIC UNICAPITAL		651.722,85
SSIF VENTRUST		
BRD , CARS , COMI , UARG		3.012,60
TOTAL PORTOFOLIU		654.735,45

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.Staiculescu Emilia

NOTA 8**Informații privind salariații, administratorii și directorii****1. Detalii privind salarizarea administratorilor și directorilor :**

-salarile plătite administratorilor au fost de **30.067 lei net (42.566 lei brut)** , după cum urmează :

- lei -

	ian	feb	martie	apr	mai	iun	iul	aug	sept	oct	nov	dec	total
Brut	3500	3500	3500	3500	3500	3500	3500	3500	3500	3500	3500	4066	42.566
Net	2498	2470	2470	2470	2470	2470	2470	2470	2470	2470	2470	2869	30.067

-salarile plătite directorilor executivi (1 director general si 1 director economic) au fost de **57.148 lei net (80.998 lei brut)** , după cum urmează :

- lei -

	ian	Feb	Martie	Apr	Mai	iun	iul	Aug	Sept	Oct	Nov	Dec	Total
Brut	6000	6000	6000	6000	6000	6043	9913	10286	6000	6000	6000	6756	80.998
Net	4287	4238	4238	4238	4238	4266	6953	7215	4238	4238	4238	4761	57.148

2. Detalii privind salariații :

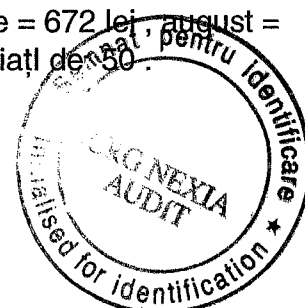
-numărul mediu de salariați angajați în cursul exercițiului financiar a fost de **4** ;
 -numărul mediu de salariați cu contract de muncă aferent exercițiului financiar 2009 a fost de **30** iar al colaboratorilor (membrii consiliului de administrație) a fost de **3** ;

3. Salarii plătite aferente exercițiului , total = 434.058 lei brut , din care :

- **391.492 lei** pentru personalul cu contract de muncă ;
- **42.566 lei** pentru colaboratori .

4. Dări către stat aferente salariilor plătite total = 239.282 lei , din care :

- CASS asigurat = **23.875 lei** ;
- CASS angajator = **22.571 lei** ;
- CAS asigurat = **45.408 lei** ;
- CAS angajator = **89.850 lei** ;
- șomaj asigurat = **1.904 lei** ;
- șomaj angajator = **1.890 lei** ;
- impozit salarii = **44.837 lei** ;
- concedii medicale = **3.631 lei**
- creante salariale = **960 lei**
- fd.boli profesionale = **761 lei** ;
- com.cărți muncă = **979 lei** ;
- Legea 448 / 2006 = **2.616 lei** , astfel : pe lunile iunie = 636 lei , iulie = 672 lei , august = 660 lei si sept. = 648 lei pentru depășirea numărului minim de salariați de 50 .



- lei -

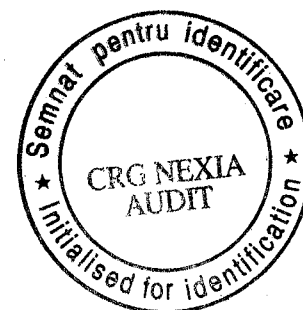
Nr. crt.	Luna	Nr. salariați	Fd salarii*	CAS asigurat	CAS angajator	CASS asigurat	CASS angajator
1	Ian.	11	18.895	1.795	3.496	1.039	983
2	Febr.	11	20.265	2.129	4.215	1.115	1.054
3	Martie	11	19.012	1.997	3.954	1.045	989
4	Aprilie	11	18.576	1.952	3.864	1.022	966
5	Mai	47	49.350	5.185	10.265	2.719	2.566
6	Iunie	53	53.796	5.658	11.190	2.953	2.797
7	Iulie	56	60.778	6.382	12.642	3.347	3.160
8	August	55	61.289	6.442	12.748	3.367	3.187
9	Sept.	54	53.845	5.650	11.200	2.962	2.800
10	Oct.	45	47.123	4.949	9.802	2.592	2.450
11	Nov.	6	14.367	1.510	2.988	791	747
12	Dec.	6	16.762	1.759	3.486	923	872
	TOTAL		434.058	45.408	89.850	23.875	22.571

-lei-

Nr. Crt.	Luna	Somaj asigurat	Somaj angajator	Impozit salarii	C.M.	Creante salariale	Fd.boli prof.	Com. carti munca
1	Ian.	76	77	2.229	131	38	27	38
2	Febr.	71	71	2.407	143	35	30	42
3	Martie	70	70	2.215	162	35	34	39
4	Aprilie	69	69	2.157	158	34	33	38
5	Mai	227	222	4.834	419	111	88	115
6	Iunie	248	244	5.195	457	126	96	126
7	Iulie	283	279	6.044	517	143	108	143
8	August	284	282	6.158	521	144	109	144
9	Sept.	245	245	5.175	458	126	96	126
10	Oct.	214	214	4.576	401	109	84	109
11	Nov.	55	54	1.749	122	27	26	27
12	Dec.	62	63	2.098	142	32	30	32
	TOTAL	1.904	1.890	44.837	3.631	960	761	979

	An 2008	An 2009
Total salariați, din care:	28	30
- direct productiv	25	27
- indirect productiv	-	-
- TESA	3	3

	Nr. Salariați 31.12.2009
Total salariați, din care:	6
Cu studii superioare:	2
Economisti	2
Juristi	-
Ingineri	-
Cu studii medii:	1
Contabili	-
Tehnicienii	1
Muncitori necalificați	-
Muncitori calificați	3



ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.Staiculescu Emilia

CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI LA 2009

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

1.1.Lichiditate curenta = active curente / datorii curente = 1.917.404 / 1.078.048 = 1,78

1.2.Lichiditate imediata (test acid) = (active curente – stocuri) / datorii curente = (1.917.404 – 10.381) / 1.078.048 = 1,77

(valoare recomandabila acceptabila – în jurul valorii de 2 ; din analiza indicatorilor de lichiditate constatam ca societatea are o lichiditate relative buna, oferind garantia acoperirii datoriilor curente din activitatea curenta)

2.INDICATORI DE RISC

Gradul de îndatorare = (capital imprumutat la inceputul perioadei pe termen lung+ capital imprumutat la sfarsitul perioadei pe termen lung) / 2 / (capitalul propriu la inceputul perioadei + capitalul propriu la sfarsitul perioadei) / 2 x 100 = 1.283.877 / 2.553.985 x 100 = 50,27 %

Cu cât gradul de îndatorare este mai mare , cu atât pozitia societatii este mai riscanta . Dupa cum reiese din calculul de mai sus , gradul de îndatorare este destul de mare

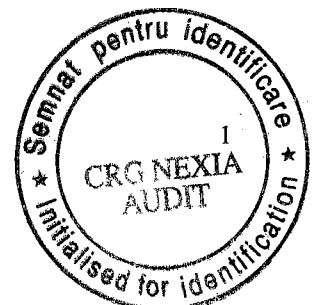
Acoperirea dobânzilor = profit înainte platii dobanzii si a impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda = 1.605.173 / 344.775= 4,66

(cu cât valoarea indicatorului este mai mica , cu atât pozitia societatii este considerata mai riscanta)

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

3.1.Viteza de rotatie a stocurilor = costul vânzarilor (CA) / stocul mediu = 1.538.679 / 5.217 = 294,93 ori

Acest indicator aproximeaza de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar .



3.2. Numar de zile de stocare marfuri = stoc mediu / cost vânzari x 365 = 5.217 / 1.538.679 x 365 = 1,24 zile

(din analiza rotatiei stocurilor se constata un numar de zile de stocare foarte mic , în conditiile în care societatea se aprovizioneaza ritmic)

3.3. Viteza de rotatie a debitorilor-clienti = sold mediu clienti / cifra de afaceri x 365 = 193.919/ 1.538.679 x 365 = 46 zile

Acest indicator indica ca exista ceva probleme legate de controlul creditului acordat clientilor , unele din ele fiind recuperate intr-un timp mai indelungat .

3.4. Viteza de rotatie a creditelor-furnizori = sold mediu furnizori / cifra de afaceri x 365 = 399.536 / 1.538.679 x 365 = 94,78 zile

Acest indicator arata ca numarul de zile de creditare pe care societatea îl obtine de la furnizorii sai , este destul de mare , dar acest lucru se datoreaza mai ales furnizorilor de prestari servicii .

3.5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri / active imobilizate = 1.538.679 / 5.588.752 = 0,28

3.6. Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri / total active = 1.538.679 / 8.233.767 = 0,19

Acesti indicatori(3.5. si 3.6.) evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate .

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

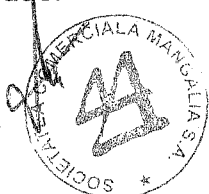
Exprima eficienta societatii în realizarea de profit din resursele disponibile :

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat = profitul înainte de platii dobanzii si a impozitului pe profit / capital angajat x 100 = 1.605.173/ 4.021.091 = 39,92 %

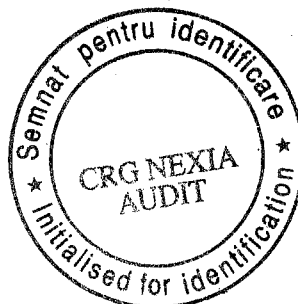
4.2. Marja bruta din vânzari = profit brut din vanzari / vanzare marfuri x 100 = 385.267 / 589.163 x 100 = 65,39 %

O scadere a procentului poate scoate în evidenta faptul ca societatea nu este capabila sa își controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vânzare optim .

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.Staiculescu Emilia



ALTE INFORMAȚII

a) PREZENTAREA ENTITATII RAPORTOARE

SC Mangalia S.A. a fost infiintata in anul 1991 ca societate pe acțiuni conform HG 1041 /1990, avand ca obiect principal de activitate "Hoteluri și restaurante", cod CAEN 5510 . Sediul social al societății este Mangalia , str.Matei Basarab nr.3 , jud.Constanța . In 2009 a avut ca sedii secundare (puncte de lucru – producătoare de venituri) :

- Mangalia , str.Teilor nr. 7 –HOTEL ZENIT ;
- Mangalia , str.Teilor nr.9 – HOTEL ASTRA ;
- Mangalia , str.Frumoasei nr.13 – RESTAURANT CAZINO
- Bucuresti , str.Silozului nr.22

Societatea este majoritar privată .

b) DISPONIBILITĂȚI

- lei -

Indicator	31.12.2008	31.12.2009
Conturi la banci	8.809	19.167
Numerar în casă (inclusiv ghișeu schimb valutar)	194	187
TOTAL	9.003	19.354

c) STOCURI

-lei-

Indicator	31.12.2008	31.12.2009
Materiale consumabile	25	-
Ambalaje	-	-
Mărfuri	4.350	6.084
Avansuri pt.cumparari de stocuri	-	4.297
TOTAL	4.375	10.381

d) RELATII CU PARTILE AFILIATE SI TRANZACTII DERULATE IN ANUL 2009 :

d.1.Cu S.C.BALNEOMED S.R.L. cu sediul social în Mangalia , str.Frumoasei nr. 13

- contract de închiriere punct de lucru restaurant Cazino (c401 .B248 + c408.B248)

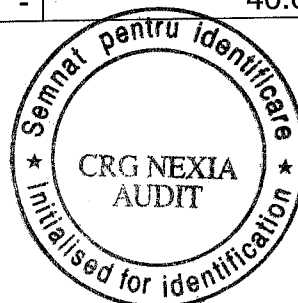
-lei-

Sold creditor 01.01.2009	Debit	Credit	Sold creditor 31.12.2009
20.998,70	482.971,20	501.122,85	39.150,35

- avans servicii turistice 2009 colaboratori firma (cont 4111.B248 -cont 418 .B248)

-lei-

Sold debitor 01.01.2009	Debit	credit	Sold debitor 31.12.2009
40.000	-	40.000	-



d.2.Cu S.C.DAL SCALA 2004 S.R.L. cu sediul social în Mangalia , str.Transilvaniei nr. 8
 - contract de închiriere puncte de lucru Hotel Astra și Zenit (cont 401DALS+cont 408)
 -lei-

Sold creditor 01.01.2009	Debit	Credit	Sold creditor 31.12.2009
257.552,00	1.072.448,25	825.185,78	10.289,53

- avans servicii turistice 2009 colaboratori firma (cont 4111.DALS -cont 418)
 -lei-

Sold debitor 01.01.2009	Debit	credit	Sold debitor 31.12.2009
40.000,00	-	40.000,00	-

d.3.Cu S.C.CIPCO STAR S.R.L. cu sediul în Mangalia , str.Portului nr. 40
 - imprumuturi desfasurare activitate (cont 461.C442) :

-lei-

Sold debitor 01.01.2009	Debit	credit	Sold debitor 31.12.2009
92.715,02	14.038,95	142,68	106.611,29

d.4.Cu Scarlat Liviu – imprumuturi acordate societății pentru defășurarea activității precum și rambursări de împrumuturi (c4551.SCAR) :

-lei-

Sold creditor 01.01.2009	Debit	Credit	Sold creditor 31.12.2009
111.687,78	449.319,81	395.888,86	58.256,83

d.5.Cu Tudor Daniela – imprumuturi acordate societății pentru defășurarea activității precum și rambursări de împrumuturi (c4551.TUDD) :

-lei-

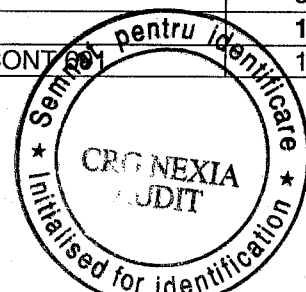
Sold creditor 01.01.2009	Debit	Credit	Sold creditor 31.12.2009
5.541,93	41.878,25	37.073,65	737,33

e) Situațiile financiare sunt prezentate în moneda națională (RON) , iar eventualele elemente de activ și pasiv exprimate în valută și existente în sold la 31.12.2009 sunt reevaluate la cursul de schimb al pieței valutare din 31.12.2009 comunicat de BNR (1 EURO = 4,2282 lei) .

f) INFORMATII REFERITOARE LA IMPOZITUL PE PROFIT

-lei-

EXPLICATIE	CONT	SUMA
A.VENITURI TOTALE	CLASA 7	6.263.158
B.CHELTUIELI TOTALE	CLASA 6	5.219.697
C.PROFIT NET (A-B)	CONT 121	1.043.461
PROFIT BRUT	CONT 121 + CONT 601	1.260.398

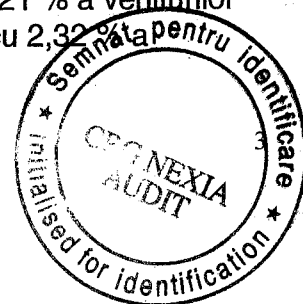


D.CHELTUIELI DEDUCTIBILE	106	84.402
-REZERVE LEGALE LIM.5% DIN PB si 20 % din capitalul social		63.020
-VENITURI NEIMPOZABILE	764	21.382
E.CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE total		400.232
Din care :		
CH.CARB.NEDED.	6022.NEDE	24.847
CH.NEDED.MATERIALE INTRETINERE	6028.NEDE	723
AMENZI SI PENALITATI	6581	46.443
SPONSORIZARI	6582	550
PIERDERI DIN CREANTE	654	-
CAZARE	6588.CAZA	227
DEPASIRE DIURNA	6588.DIUR	758
IMPOZIT PROFIT	6911.2009	216.937
TVA PRODUSE PROTOCOL	635P	192
ALTE CHELT.EXPL.(4282.DSAL)	6588.ALTE	5.698
ALTE CHELT.NEDEDUCTIBILE	6588.NEDE	14.170
CHELTUIELI(CONT 461 AN 2008)	6588.FDJU	44.715
CHELT.PRIV.TITL.PLASAMENT CEDATE	664	20.398
CHELT.CU TAXE TRANZACTIONARE	628T.U139	665
COMISION TRANZACTIONARE	622 U139	7.501
CH.ASOCIERE ADPP	612 4	2.585
CH.REEV.TITL.PARTICIPARE	668 TITL	13.823
F.PROFIT IMPOZABIL (C-D+E)		1.359.291
G.IMPOZIT PROFIT calculat la 31.12.2009	6911.2009	217.487
I.CREDIT FISCAL		550
SPONSORIZARE in limita 20% imp.profit 3% cifra afaceri		
IMPOZIT PROFIT DATORAT LA 31.12.2009		216.937
Impozit profit la 30.09.2009		62.415
DIFERENTA DE IMPOZIT PROFIT DATORAT CALCULAT LA 31.12.2009		154.522
DECLARAT PRIN DECLARATIA 100		121.112
IMPOZIT PROFIT DATORAT FINAL		95.825

**g) CIFRA DE AFACERI PE SEGMENTE DE ACTIVITATI REALIZATA IN ANUL 2009
COMPARATIV CU ANUL 2008 :**

Indicator	An 2008	An 2009
Total cifra afaceri	1.790.060	1.538.679
Din care :		
Venituri din cazare	778.684	660.352
Venituri din alimentatie publica	757.381	589.163
Venituri din chirii	24.024	53.853
Alte venituri	229.970	235.309

Din analiza datelor de mai sus se poate observa o scadere cu 14 % a cifrei de afaceri , o scadere cu 15,20 % a veniturilor din cazare , o scadere cu 22,21 % a veniturilor din alimentatie publica , o crestere cu 124,16 % a veniturilor din chirii si cu 2,32 % a veniturilor diverse .



h) REFERITOR REZERVE LEGALE

La 31.12.2009 rezerva legală era în sumă de **195.703 lei** , din care **constitută în 2009** în sumă de **63.020 lei** . Rezerva legală se constituie, conform legislației românești, ca un transfer din venitul net. Transferul este de cel puțin 5% din profitul brut, până la pragul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuită acționarilor.

i) CONTRACTE DE LEASING FINANCIAR

Societatea a avut și are în derulare 1 contract de leasing financiar încheiat cu BCR LEASING București (ctr.nr.59579/06.03.2008) pentru care în anul 2009 s-au plătit :

- rate în valoare de 59.790 RON (15.003,02 euro)
- dobanzi în valoare de 112.576 RON (28.608,43 euro) .

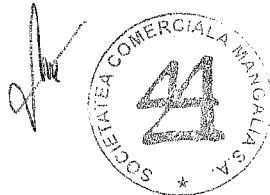
j) CONTRACTE CREDIT

Are contractat un credit la termen condiții speciale pe termen lung (20 ani) , cu BANCPOST Mangalia , care inițial a fost în lei , apoi în octombrie 2009 a fost consolidat în euro . Suma consolidată este de **312.640 euro** .

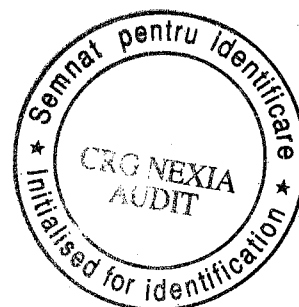
j) COMISIOANE , ONORARII

În anul 2009 s-au achitat comisioane și onorarii avocaților . notarilor , evaluatorilor și auditorilor în valoare totală de **1.515.479 lei** , din care cheltuielile cu auditul financiar 17.598,81 lei , comision intermediere vânzare teren aferent hotel Scala 1.393.788 lei , comision tranzacționare piața de capital 7.501 lei , comisioane avocați 34.727 lei , evaluări active 1.700 lei , evaluare acțiuni 21.000 lei , onorariu notar 38.655 lei , executor judecătoresc 500 lei .

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,
Ec.Staiculescu Emilia



I	CONT	DENUMIRE CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL SUME		SOLDURI FINALE				
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE			
101.	.	CAPITAL SOCIAL	!	!	!	!	!	!	!	!	1957003.80	!	1957003.80
1012.	.	CAPITAL SOC. VARSAT	!	!	!	!	!	!	!	!	1957003.80	!	1957003.80
105.	.	DIF. DIN REEVALUARE	!	!	!	!	!	!	!	!	571417.76	!	571417.76
105C.	.	DIF. REEV. CLADIRI	!	!	!	!	!	!	!	!	571417.76	!	571417.76
106.	.	REZERVA	!	!	!	!	!	!	!	!	63020.00	!	351558.13
1061.	.	REZERVA LEGALE	!	!	!	!	!	!	!	!	63020.00	!	195702.82
1068.	.	ALTE REZERVA	!	!	!	!	!	!	!	!	155855.31	!	155855.31
117.	.	REZULTATUL REPORTAT	!	!	!	!	!	!	!	!	536469.86	!	536469.86
1171.	.	PROFIT NEREPARTIZAT	!	!	!	!	!	!	!	!	531596.97	!	531596.97
1174.	.	REZ. REP. COR. ER. CONT.	!	!	!	!	!	!	!	!	4872.89	!	4872.89
121.	.	PROFIT SI PIERDERE	!	!	!	!	!	!	!	!	5482951.68	!	780206.18
129.	.	REP. PROFITULUI	!	!	!	!	!	!	!	!	63020.00	!	63020.00
149.	.	PIERD. CEDARE ACTIUNI	!	!	!	!	!	!	!	!	10200.00	!	10200.00
162.	.	CRED. BANC. TERMEN LUN	!	!	!	!	!	!	!	!	1247337.81	!	1247337.81
1621.	.	CRED. BANC. TERM. LUNG	!	!	!	!	!	!	!	!	1247337.81	!	1247337.81
167.	.	ALTE IMPRUM. SI DAT.	!	!	!	!	!	!	!	!	54246.86	!	5543.17
208.	.	CONCES. BREV. LICENTE	!	!	!	!	!	!	!	!	2241.32	!	2241.32
2081.	.	LICENTE ACHIZITIONAT	!	!	!	!	!	!	!	!	2241.32	!	2241.32
211.	.	TERENURI	!	!	!	!	!	!	!	!	3996525.30	!	6015.20
2111.	.	TERENURI	!	!	!	!	!	!	!	!	3996525.30	!	6015.20
212.	.	CONSTRUCTII	!	!	!	!	!	!	!	!	1366408.16	!	571417.76
213.	.	INST. TEHN. MIJL. TRANS	!	!	!	!	!	!	!	!	274138.27	!	274138.27
2132.	.	AP. INST. MASUR. CONTROL	!	!	!	!	!	!	!	!	19107.90	!	19107.90
2133.	.	MIJLOACE TRANSPORT	!	!	!	!	!	!	!	!	255030.37	!	255030.37
214.	.	MOBILIER, BIROTICA	!	!	!	!	!	!	!	!	15735.30	!	15735.30
231.	.	IMBOLIZARI IN CURS	!	!	!	!	!	!	!	!	831626.84	!	-831626.84

CONT	DENUMIRE	CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	ROLAJE CURENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	TOTAL SUME	DEBITOARE	CREDITOARE	SOLDURI FINALE
I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE
231C.	.CONSTRUCTII	!	831626.84!	!	-831626.84!	!	!	!	!	!	!	!
232.	.AVANS.IMOB.CORP.	!	!	!	831626.84!	!	831626.84!	!	831626.84!	!	!	831626.84!
2321.	.AVANS CLADIRI,TERENU!	!	!	!	831626.84!	!	831626.84!	!	831626.84!	!	!	831626.84!
261.	.ACTIUNI EMIT.AFILI.!	!	180.00!	!	!	!	180.00!	!	180.00!	!	!	180.00!
267.	.CREANTE IMOBILIZATE	!	19003.27!	!	14636.00!	!	19003.27!	!	14636.00!	!	4367.27!	!
2678.	.ALTE CREANTE IMOBILI!	!	19003.27!	!	14636.00!	!	19003.27!	!	14636.00!	!	4367.27!	!
280.	.AMORTIZ.IMOC.NECORP.!	!	!	!	1750.74!	!	135.17!	!	1885.91!	!	!	1885.91!
2808.	.AMORTIZ.ALTE IMOBIL.!	!	!	!	1750.74!	!	135.17!	!	1885.91!	!	!	1885.91!
281.	.AMORT.IMOBILIZARI	!	!	!	325888.90!	!	-2737.22!	!	323151.68!	!	!	323151.68!
2812.	.AMORT.CONSTRUCTII	!	!	!	54380.30!	!	-8866.25!	!	45514.05!	!	!	45514.05!
2813.	.AMORT.INSTAL.MIJL.TR!	!	!	!	262133.77!	!	5572.58!	!	267706.35!	!	!	267706.35!
2814.	.AMORT.MOB.AP.BIROT.!	!	!	!	9374.83!	!	556.45!	!	9931.28!	!	!	9931.28!
302.	.MAT.CONSUMABILE	!	147217.84!	!	147192.85!	!	7572.64!	!	154790.48!	!	!	!
3021.	.MATERIALE AUXILIARE	!	2323.28!	!	2298.29!	!	24.99!	!	2323.28!	!	!	!
3022.	.COMBUSTIBIL	!	49312.64!	!	49312.64!	!	3430.12!	!	52742.76!	!	!	!
3024.	.PIESE SCHIMB	!	22757.25!	!	22757.25!	!	533.61!	!	23290.86!	!	!	!
3028.	.MAT.INTRET.REPARATII!	!	72824.67!	!	72824.67!	!	3608.91!	!	76433.58!	!	!	!
303.	.OB.INV.	!	5667.78!	!	5667.78!	!	!	!	5667.78!	!	!	!
303N.	.OB.INV.NEPEERISABILE	!	5667.78!	!	5667.78!	!	!	!	5667.78!	!	!	!
371.	.MARFURI	!	721814.94!	!	701501.58!	!	93.25!	!	721814.94!	!	701594.83!	20220.11!
371D.	.MARFURI IN DEPOZIT	!	1790.28!	!	1790.28!	!	!	!	1790.28!	!	!	!
371P.	.MARFURI A.P.	!	720024.66!	!	699711.30!	!	93.25!	!	720024.66!	!	699804.55!	20220.11!
378.	.DIFERENTA DE PRET	!	384096.42!	!	394987.52!	!	!	!	384096.42!	!	394987.52!	10891.10
378P.	.DIF.PRET MARFURI A.P!	!	384096.42!	!	394987.52!	!	!	!	384096.42!	!	394987.52!	10891.10
401.	.FURNIZORI	!	1928024.13!	!	2247029.02!	!	403606.71!	!	2331530.84!	!	2613577.66!	282046.82

CONT	DENUMIRE	CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	RULAJE CURENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	TOTAL SUME	DEBITOARE	CREDITOARE	SOLDURI FINALE
I	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE
404	. FURNIZ. DE IMOBILI	!	211923.11!	212779.91!	14395.65!	14395.65!	226318.76!	227175.56!	856.80			
408	. FURNIZ.FACT.NESOSITE!	!	294664.66!	315740.88!	-6574.64!	294664.66!	309166.24!	14501.58				
409	. FURNIZ.DEBITORI	!	11799.28!	1900.00!	935.88!	490.00!	12735.16!	2390.00!	10345.16!			
4091	. FURN.DEB.CUMP.BUNURI!	!	3991.28!	630.00!	935.88!	4927.16!	630.00!	4297.16!				
4092	. FURN.DEB.EXEC.LUCRAR!	!	7808.00!	1270.00!	490.00!	7808.00!	1760.00!	6048.00!				
411	. CLIENTII	!	1678269.97!	1450957.20!	5641.21!	1683911.18!	1503051.67!	180859.51!				
4111	. CLIENTII	!	1674702.42!	1450957.20!	3955.29!	1678657.71!	1503051.67!	175606.04!				
4118	. CLIENTI INCERTI	!	3567.55!	!	1685.92!	5253.47!	!	5253.47!				
418	. CL.-FACT.DE INTOCMIT!	!	7715186.48!	7715186.48!	-80000.00!	7635186.48!	7715186.48!	80000.00				
421	. REMUNERATII DATORATE!	!	416990.00!	433760.00!	23801.00!	440791.00!	450522.00!	9731.00				
425	. AVANS ACORDATE PER	!	10335.00!	9906.00!	1760.00!	2189.00!	12095.00!	!				
428	. ALTE DAT.CU PERS.	!	45640.78!	57682.19!	!	578.80!	45640.78!	58260.99!	12620.21			
4281	. ALTE DAT.CU PERS.	!	39943.00!	51984.41!	!	578.80!	39943.00!	52563.21!	12620.21			
4282	. ALTE CREANTE PERSONA!	!	5697.78!	5697.78!	!	5697.78!	5697.78!	!				
431	. ASIGURARI SOCIALE	!	185308.00!	211906.00!	20387.00!	205695.00!	219150.00!	13455.00				
4311	. ASIGURARI SOCIALE	!	89511.00!	102411.00!	9886.00!	99397.00!	105927.00!	6530.00				
4312	. CAS SALARIAT	!	44645.00!	51104.00!	4949.00!	49594.00!	52863.00!	3269.00				
4313	. CONTR.ANG.ASIG.SOC.S!	!	27263.00!	31119.00!	2960.00!	30223.00!	32165.00!	1942.00				
4314	. CASS ASIGURAT	!	23889.00!	27272.00!	2592.00!	26481.00!	28195.00!	1714.00				
437	. AJUTOR DE SOMAJ	!	3971.00!	4080.00!	!	3971.00!	4205.00!	234.00				
4371	. AJ.SOMAJ SOC.3 %	!	2020.00!	2074.00!	63.00!	2020.00!	2137.00!	117.00				
4372	. 1% AJ.SOMAJ SALARIAT!	!	1951.00!	2006.00!	62.00!	1951.00!	2068.00!	117.00				
438	. ALTE DATORII SI CR	!	1968.00!	2616.00!	!	1968.00!	2616.00!	648.00				
4381	. ALTE DAT.SOCIALE	!	1968.00!	2616.00!	!	1968.00!	2616.00!	648.00				
441	. IMPOZIT PE PROFIT	!	7239.06!	50494.06!	200959.00!	41755.06!	251453.06!	209698.00				
4411	. IMP.PROFIT CURENT	!	7239.06!	50494.06!	200959.00!	41755.06!	251453.06!	209698.00				
442	. TVA	!	698357.62!	591567.35!	108670.48!	807028.10!	633192.08!	173836.02!				

I	CONT !	DENUMIRE CONT !	TOTAL SUME PRECEDENTE !		RULAJE CURENTE !		TOTAL SUME !		SOLDURI FINALE !	
			DEBITOARE !	CREDITOARE !	DEBITOARE !	CREDITOARE !	DEBITOARE !	CREDITOARE !	DEBITOARE !	CREDITOARE !
4423.		.TVA DE PLATA	20122.75!	20122.75!			20122.75!	20122.75!		
4424.		.TVA DE RECUPERAT	130140.01!	20122.75!	54290.36!		184430.37!	20122.75!		164307.62!
4426.		.TVA DEDUCTIBIL	267476.32!	267476.32!	54335.24!		321811.56!	321811.56!		
4427.		.TVA COLECTATA	168899.95!	168899.95!	44.88!		168944.83!	168944.83!		
4428.		.TVA NEEXIGIBILA	111718.59!	114945.58!		-12755.39!	111718.59!	102190.19!		9528.40!
444.		.IMPOZIT SALARII	49423.00!	51172.00!	595.00!		50018.00!	53270.00!		3252.00
446.		.ALTE IMPOZITE + TAXE!	171836.36!	233482.66!	9094.11!		180930.47!	230576.47!		49646.00
447.		.FONDURI SP.-TAXE	962.00!	988.00!	27.00!		989.00!	1020.00!		31.00
448.		.ALTE DATORII BUGET	46207.00!	45016.00!	429.00!		46636.00!	54205.00!		7569.00
4481.		.ALTE DAT. CU BUGET ST!	45016.00!	45016.00!			45016.00!	54205.00!		9189.00
4482.		.ALTE CREANTE CU BUGET!	1191.00!		429.00!		1620.00!			1620.00!
455.		.SUME DAT. ACT./ASOC. !	470898.06!	536349.54!	24500.00!		495398.06!	554592.22!		59194.16
4551.		.SUME DAT. ACTIONARILO!	470898.06!	536349.54!	24500.00!		495398.06!	554592.22!		59194.16
457.		.DIVIDENDE DE PLATA !	46236.32!	442496.73!	104346.27!		150582.59!	442401.73!		291819.14
458.		.DEC. DIN OP. IN PARTIC!			629.10!		629.10!	629.10!		
4581.		.DEC. OP. PARTIC. -PASIV!			204.00!		204.00!	629.10!		425.10
4582.		.DEC. OP. PARTIC. -ACTIV!			425.10!		425.10!			425.10!
461.		.DEBITORI DIVERSI	610274.04!	570390.07!	1037291.32!		7140035.36!	6192171.98!		947863.38!
461D.		.DEBITORI DIVERSI			739404.00!		739404.00!			739404.00!
462.		.CREDITORI	1981818.10!	2810031.57!	3600.00!		1985418.10!	2832125.90!		846707.80
462A.		.ALTI CREDITORI	14774.00!	28814.00!	3600.00!		18374.00!	28814.00!		10440.00
462D.		.CREDITORI DIVERSI	1966792.10!	2780965.57!			1966792.10!	2803059.90!		836267.80
462T.		.TRATAMENTI BALNEAR	252.00!	252.00!			252.00!	252.00!		
471.		.CHELT. INREG. IN AVANS!	438542.47!	438542.47!	187763.43!		626305.90!	438542.47!		187763.43!
471F.		.CH. ANTICIPATE 2008	325.00!	325.00!	159948.43!		160273.43!	325.00!		159948.43!
471G.		.CH. ANTICIPATE 2009	438217.47!	438217.47!			438217.47!	438217.47!		
471H.		.CH. ANT. 2010			27815.00!		27815.00!			27815.00!

CONT	DENUMIRE	CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	RULAJE CURENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	TOTAL SUME	DEBITOARE	CREDITOARE	SOLDURI FINALE
I	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE
472	. VENITURI DE REALIZAT!		82839.13!	155563.33!		-67016.81!	82839.13!	88546.52!				5707.39
472C.	. VEN. DE REAL. CAZARE		24975.25!	24975.25!			24975.25!	24975.25!				
472D.	. VEN. DE REALIZ. DIVERS!		7938.34!	80005.58!		-67226.89!	7938.34!	12778.69!				4840.35
472M.	. VEN. DE REALIZ. MASA		48765.88!	49422.84!		210.08!	48765.88!	49632.92!				867.04
472T.	. TRATAMENT DE REALIZ.!		1159.66!	1159.66!			1159.66!	1159.66!				
473	. DEC. OP. CURS CLARIFIC!		6602.15!	7076.26!		-159.36!	6442.79!	7076.26!				633.47
491	. AJUST/DEPREC. CREANTE!			900.00!				900.00!				900.00
508	. ALTE INVESTITII FINA!		467023.30!	113003.65!	491293.75!	190577.95!	958317.05!	303581.60!	654735.45!			
5081.	. INVESTITII FINACIARE!		467023.30!	113003.65!	491293.75!	190577.95!	958317.05!	303581.60!	654735.45!			
512	. DISPONIBIL BANCA		8233523.70!	8185365.46!	529861.23!	558852.56!	8763384.93!	8744218.02!	19166.91!			
5121.	. DISPONIBIL BANCA LEI!		8100777.72!	8073425.78!	529851.51!	538223.08!	8630629.23!	8611648.86!	18980.37!			
5124.	. DISP. BANCA DEVIZE		61584.04!	40777.74!	9.72!	20629.48!	61593.76!	61407.22!	186.54!			
5125.	. SUME IN CURS DE DEC.!		71161.94!	71161.94!			71161.94!	71161.94!				
518	. DOB. AF. CREDITE BANCA!		62932.54!	62932.54!		15918.37!	62932.54!	78850.91!				15918.37
5186.	. DOB. DE PLATIT		62932.54!	62932.54!		15918.37!	62932.54!	78850.91!				15918.37
531	. CASA		1244786.38!	1244661.34!	97944.23!	97945.08!	1342730.61!	1342606.42!	124.19!			
5311.	. CASA IN LEI		1244786.38!	1244661.34!	97944.23!	97945.08!	1342730.61!	1342606.42!	124.19!			
532	. ALTE VALORI		40219.40!	40219.40!			40219.40!	40219.40!				
5328.	. BONURI VALORICE		40219.40!	40219.40!			40219.40!	40219.40!				
542	. AVANSURI DE TREZORER!		272246.06!	254896.70!	10161.26!	27510.62!	282407.32!	282407.32!				
542A.	. AVANSURI IN LEI		272246.06!	254896.70!	10161.26!	27510.62!	282407.32!	282407.32!				
581	. DEC. INT.		2604090.72!	2604090.72!		110566.00!	2714656.72!	2714656.72!				
602	. CH. MAT. CONSUMABILE		147192.85!	147192.85!		7597.63!	154790.48!	154790.48!				
6021.	. CH. MAT. AUXILIARE		2298.29!	2298.29!		24.99!	2323.28!	2323.28!				
6022.	. CH. MAT. PRIV. COMB.		49312.64!	49312.64!		3430.12!	52742.76!	52742.76!				

BALANTA DE VERIFICARE A CONTUROR SIMTETICE GRAD 1 SI
in perioada: decembrie 2009

S.C. MANGALIA S.A.

I	CONT	DENUMIRE	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL SUME		SOLDURI FINALE	
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE
6024.		.CH.PIESE SCHIMB	22769.86!	22769.86!	533.61!	533.61!	23303.47!	23303.47!		
6028.		.CH.MAT.INTRET.REPARA!	72812.06!	72812.06!	3608.91!	3608.91!	76420.97!	76420.97!		
603.		.CH.MAT.NAT.OB.INV	5667.78!	5667.78!			5667.78!	5667.78!		
604.		.MATERIALE NESTOCATE	50.00!	50.00!			50.00!	50.00!		
605.		.CHELT.CU ENERG.-APA!	97243.61!	97243.61!	14916.10!	14916.10!	112159.71!	112159.71!		
605A.		.CHELT.APA-CANAL	38558.52!	38558.52!	2724.90!	2724.90!	41283.42!	41283.42!		
605E.		.CHELT.ENERG.ELECTRIC!	58685.09!	58685.09!	12191.20!	12191.20!	70876.29!	70876.29!		
607.		.CHELT.PRIV.MARFURI	203896.06!	203896.06!			203896.06!	203896.06!		
607P.		.CH.MARF.ALIM.PUBLICA!	203896.06!	203896.06!			203896.06!	203896.06!		
611.		.CH.INT.REP.EXEC.TERT!	9908.62!	9908.62!			9908.62!	9908.62!		
611I.		.CH.INTRET.EXEC.TERT!	465.92!	465.92!			465.92!	465.92!		
611R.		.CH.REPART.EXEC.TERT!	9442.70!	9442.70!			9442.70!	9442.70!		
612.		.CH.CHIRII,LOCATII	462164.16!	462164.16!	71442.24!	71442.24!	533606.40!	533606.40!		
613.		.PRIME DE ASIGURARE	7020.29!	7020.29!	872.00!	872.00!	7892.29!	7892.29!		
622.		.COMISIOANE-ONORARII	106811.48!	106811.48!	1408658.98!	1408658.98!	1515470.46!	1515470.46!		
623.		.CH.PROTOCOL-RECLAMA	7675.25!	7675.25!	1434.21!	1434.21!	9109.46!	9109.46!		
623P.		.CHELT.PROTOCOL	3358.28!	3358.28!	92.86!	92.86!	3451.14!	3451.14!		
623R.		.CHELT.RECLAMA	4316.97!	4316.97!	1341.35!	1341.35!	5658.32!	5658.32!		
624.		.CHELT.CU TRANSPORT	15940.66!	15940.66!			15940.66!	15940.66!		
624T.		.CH.TRANSP.TURISTI	15940.66!	15940.66!			15940.66!	15940.66!		
625.		.CH.DEPLASARI	289.00!	289.00!			289.00!	289.00!		
626.		.CH.CONV.TELEFONICE	9731.60!	9731.60!	548.54!	548.54!	10280.14!	10280.14!		
627.		.CH.CU SERV.BANCARE	35943.02!	35943.02!	3531.95!	3531.95!	39474.97!	39474.97!		
628.		.ALTE CH.EXEC.TERTII	356567.34!	356567.34!	11036.45!	11036.45!	367603.79!	367603.79!		
628A.		.ALTE CHELT.EXEC.TERT!	37302.51!	37302.51!	4192.63!	4192.63!	41495.14!	41495.14!		

S. C. MANGALIA S. A.

in perioada: decembrie 2009

I	CONT	DENUMIRE CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE		RULAJE CURENTE		TOTAL SUME		SOLDURI FINALE
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	
628B.		.CH. TRATAMENT-S.B.	109770.00!	109770.00!			109770.00!	109770.00!	
628D.		.CH. D. D. D.	10234.00!	10234.00!			10234.00!	10234.00!	
628L.		.CH. CU SALUBRITATEA	9084.00!	9084.00!	120.00!	120.00!	9204.00!	9204.00!	
628M.		.CH. SERV. TURIST. TERII	42808.34!	42808.34!			42808.34!	42808.34!	
628P.		.PAZA	16903.18!	16903.18!	1908.99!	1908.99!	18812.17!	18812.17!	
628S.		.CHELT. CU SPALATORIA	46362.90!	46362.90!	199.50!	199.50!	46562.40!	46562.40!	
628T.		.CH. CU DIVERSE TAXE	84102.41!	84102.41!	4615.33!	4615.33!	88717.74!	88717.74!	
635		.CH. CU ALTE IMPOZITE	57102.03!	57102.03!	-23780.94!	-23780.94!	33321.09!	33321.09!	
635C.		.CH. IMPOZIT CLADIRI	35871.89!	35871.89!	-23940.19!	-23940.19!	11931.70!	11931.70!	
635E.		.ALTE TAXE BUGET LOCA	655.00!	655.00!			655.00!	655.00!	
635H.		.TVA INVENTAR			17.72!	17.72!	17.72!	17.72!	
635K.		.REDEVENTA MINIERA	691.00!	691.00!			691.00!	691.00!	
635M.		.CH. IMPOZ. MIJL. TRANSP.	1213.80!	1213.80!			1213.80!	1213.80!	
635N.		.TAXA ACT. MINIERA			50.00!	50.00!	50.00!	50.00!	
635O.		.TAXA CREDITAM BUC.	1296.00!	1296.00!			1296.00!	1296.00!	
635P.		.TVA PROTOCOL DEPASIR	248.34!	248.34!	-56.47!	-56.47!	191.87!	191.87!	
635T.		.CHELT. IMPOZIT TEREN	13623.00!	13623.00!	116.00!	116.00!	13739.00!	13739.00!	
635U.		.CH. TAXA UTIL. MUZICA	1860.00!	1860.00!			1860.00!	1860.00!	
635X.		.0,25 COM. CARTI MUNCA	947.00!	947.00!	32.00!	32.00!	979.00!	979.00!	
635Z.		.TAXA UNIUN. PROD. FONO	696.00!	696.00!			696.00!	696.00!	
641		.CHELT. CU REMUNERAT	417296.00!	417296.00!	16762.00!	16762.00!	434058.00!	434058.00!	
645		.CHELT. CU ASIG. SI P	117654.00!	117654.00!	4625.00!	4625.00!	122279.00!	122279.00!	
6451.		.CHELT. COTIB. UNIT. A	86364.00!	86364.00!	3486.00!	3486.00!	89850.00!	89850.00!	
6452.		.CHELT. CONTR. UNIT. AJ	1827.00!	1827.00!	63.00!	63.00!	1890.00!	1890.00!	
6453.		.CH. FD. SANAT. SOC. 7%	26116.00!	26116.00!	1046.00!	1046.00!	27162.00!	27162.00!	
6454.		.CH. FD. BOLI PROFESION	731.00!	731.00!	30.00!	30.00!	761.00!	761.00!	
6458.		.ALTE CHELT. PRIV. AS	2616.00!	2616.00!			2616.00!	2616.00!	
658		.ALTE CHELT. DE EXPL	2747689.82!	2747689.82!	-1973065.87!	-1973065.87!	774623.95!	774623.95!	
6581.		.CH. CU PENALIT. AMENZI	37848.77!	37848.77!	8594.00!	8594.00!	46442.77!	46442.77!	
6582.		.CH. CU SPONSORIZARILE	550.00!	550.00!			550.00!	550.00!	
6583.		.CH. CU PIERDERILE INV	6015.20!	6015.20!			6015.20!	6015.20!	

CONT	DENUMIRE	COMI	TOTAL SUME PRECEDENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	RULAJE CURENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	TOTAL SUME	DEBITOARE	CREDITOARE	SOLDURI FINALE
I	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
			DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE	DEBITOARE	CREDITOARE
6588.	.ALTE CH.DE EXPL.	!	2703275.85!	2703275.85!	-1981659.87!	-1981659.87!	721615.98!	721615.98!	721615.98!			
664.	.CH.PRIV.TITL.PLAS.CE!	!	85535.01!	85535.01!	20397.85!	20397.85!	105932.86!	105932.86!				
665.	.CH.DIN DIF.CURS VALT!	!			8545.79!	8545.79!			8545.79!			
666.	.CHELT.PRIV.DOBINZI	!	303562.25!	303562.25!	41213.15!	41213.15!	344775.40!	344775.40!				
668.	.ALTE CHELT.FINANCIAR!	!	12503.63!	12503.63!	121049.42!	121049.42!	133553.05!	133553.05!				
681.	.CHELT.PRIV.AMORTIZ	!	62557.67!	62557.67!	-2602.05!	-2602.05!	59955.62!	59955.62!				
6811.	.CH.AMORTIZARE IMOB.	!	62557.67!	62557.67!	-2602.05!	-2602.05!	59955.62!	59955.62!				
691.	.CH.CU IMP.PE PROFIT	!	50494.06!	50494.06!	166443.00!	166443.00!	216937.06!	216937.06!				
6911.	.CH.IMP.PROFIT CURENT!	!	50494.06!	50494.06!	166443.00!	166443.00!	216937.06!	216937.06!				
704.	.VEN.DIN PRES.HOTELIE!	!	660352.22!	660352.22!			660352.22!	660352.22!				
704C.	.VENITURI DIN CAZARE	!	660083.32!	660083.32!			660083.32!	660083.32!				
704P.	.VEN.PREST.SUPLIMENT	!	268.90!	268.90!			268.90!	268.90!				
706.	.VEN.DIN CHRIRII	!	50178.87!	50178.87!	3674.23!	3674.23!	53853.10!	53853.10!				
707.	.VENITURI A.P.	!	589163.23!	589163.23!			589163.23!	589163.23!				
707P.	.VENIT VINZ.MARF.AP	!	589163.23!	589163.23!			589163.23!	589163.23!				
708.	.ALTE VENITURI	!	235309.46!	235309.46!			235309.46!	235309.46!				
708A.	.VEN.APE SULFURDASE	!	20961.00!	20961.00!			20961.00!	20961.00!				
708D.	.VEN.DIV.TURISTICE	!	44941.14!	44941.14!			44941.14!	44941.14!				
708J.	.VN.CONV.TELEF.FAX	!	251.70!	251.70!			251.70!	251.70!				
708T.	.VEN.DIN TRATAMENT	!	169155.62!	169155.62!			169155.62!	169155.62!				
758.	.ALTE VENITURI EXPL.	!	3947299.55!	3947299.55!	744754.64!	744754.64!	4692054.19!	4692054.19!				
7583.	.V.VANZ.ACT.+ALTE OP.	!	4645865.00!	4645865.00!			4645865.00!	4645865.00!				
7588.	.ALTE VEN.EXPLOATARE	!	-698565.45!	-698565.45!	744754.64!	744754.64!	46189.19!	46189.19!				
764.	.V.TITLURI PLASAMENT	!			21381.89!	21381.89!			21381.89!			

BALANTA DE VERIFICARE A CONTURILOR SINTEITICE GRAD 1 SI in perioada: decembrie 2009

S.C.MANGALIA S.A.

CONT	DENUMIRE	CONT	TOTAL SUME PRECEDENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	RULAJE CURENTE	DEBITOARE	CREDITOARE	TOTAL SUME	DEBITOARE	CREDITOARE	SOLDURI FINALE
I	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!	!
765	.V.DIN DIF.CURS VALUT!	!	!	!	!	9.72!	!	9.72!	9.72!	!	9.72!	!
766	.VENIT.DIN DOBINZI	!	113.50!	113.50!	4.80!	4.80!	118.30!	118.30!	118.30!	!	118.30!	!
767	.VEN.DIN SCOUTURI	!	62.71!	62.71!	!	!	62.71!	62.71!	62.71!	!	62.71!	!
768	.ALTE VENIT.FINANCIAR!	!	472.14!	472.14!	11010.00!	11010.00!	11482.14!	11482.14!	11482.14!	!	11482.14!	!
**	TOTAL SOCIETATE **		61274788.96	61274788.96	5523190.44	5523190.44	66797979.40	66797979.40	66797979.40	8749852.53	8749852.53	
	din care: * Clasa 6 *	!	5320496.19!	5320496.19!	-100374.55!	-100374.55!	5220121.64!	5220121.64!	5220121.64!	!	5220121.64!	!
	* Clasa 7 *	!	5482951.68!	5482951.68!	780835.28!	780835.28!	6263786.96!	6263786.96!	6263786.96!	!	6263786.96!	!

ADMINISTRATOR,
TUDOR DANIELA

INTOCMIT,
STAIULESCU EMILIA



CRG NEXIA AUDIT SRL

Capital social: 10.000 lei

Autorizatie CAFR: 936/2009

Constanta, Bd Mamaia nr 208, camera 4 et 2

Nr.înreg. ONRC J13/2444/2009

CIF: RO26196149

Societatea:

MANGALIA SA

Mangalia, str. Matei Basarab, nr.3

Nr.înreg. ORC : J13/6239/1991

CUI: RO1869045

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Destinatar: Acționarii SC MANGALIA SA

Raport asupra situațiilor financiare anuale 2009

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății MANGALIA SA (Societatea) întocmite conform cadrului național de raportare financiară (Legea 82/1991, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005) care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2009, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- | | |
|--|----------------------|
| • Total active | 7.693.919 lei |
| • Total capitaluri proprii | 2.700.674 lei |
| • Rezultatul net al exercițiului financiar | 1.043.461 lei profit |

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 cu modificările și completările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2009 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia pentru exercițiul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1752/2005 cu modificările ulterioare.

Observații

7. Fără a califica opinia noastră atragem atenția asupra aspectelor prezentate în Nota 1 referitor la reevaluarea immobilizărilor Societății care nu s-a făcut simultan pentru toate activele din grupele respective.

Alte aspecte

8. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Concluzie privind conformitatea raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să nu fie în mod semnificativ în concordanță cu cele prezentate în situațiile financiare alăturate.

Constanța, 21.04.2010

Auditor

CRG NEXIA AUDIT srl

Membru al Nexia International

CAFR: 936/2009

Partener audit,

Auditor financiar Zaifu Marioara

CAFR: 2437/2008



Nota:

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 cu modificările ulterioare.

RAPORT ADMINISTRATORI

La data de 31.12.2009

Situațiile financiare ale anului 2009 (respectiv bilanțul , contul de profit și pierderi , situația fluxurilor de numerar , situația modificărilor capitalului propriu și politicile contabile și notele explicative) , s-au întocmit în conformitate cu Legea contabilității nr. 82 / 1991 , republicată , cu modificările ulterioare și a reglementărilor contabile prevăzute de Directivele Europene a IV-a și a VII – a aprobate de OMFP nr.2374/2007 .

Referitor la activitatea anului 2009 :

1.Capitalul social subscris la 31.12.2009 este de **1.957.003,80 lei** și este alcătuit din **19.570.038 acțiuni** cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare . Nu s-a înregistrat nici o majorare sau diminuare a acestuia față de anul 2008 .

2.In ceea ce privește structura consolidată a acționariatului la 31.12.2009 , luată de pe site-ul S.C.DEPOZITARUL CENTRAL S.A. București , aceasta este :

Numele	Numar acțiuni	Procent (%)
Scarlat Liviu	13.189.921	67,3985
Pers.Fizice	5.859.103	29,9391
Pers.Juridice	521.014	2,6623
TOTAL	19.570.038	100,0000

3. Unul din evenimentele importante ale anului 2009 a fost luarea de catre AGEA din 12.10.2009 a hotararii de delistare si retragere de la tranzactionare de pe piata reglementata (piata de capital) a valorilor mobiliare (actiunilor) emise de S.C.MANGALIA S.A. (hotarare reconfirmata si de AGEA din 21.12.2009) cu acordarea catre actionarii care nu sunt de acord cu Hotararea AGEA , a dreptului prevazut de art.242 din Legea 297/2004 , referitor la retragerea din societate , precum si dreptul de a obtine contravaloarea actiunilor , cu respectarea procedurilor prevazute in Dispunerea de masuri a CNVM Bucuresti nr.8/15.06.2006 .

Pretul rascumpararii actiunilor de la actionarii care se retrag a fost stabilit de FINEVEX SRL Cta (evaluator independent autorizat de CNVM) printr-un raport de evaluare comandata de Mangalia S.A. la 0,12 lei / actiune si aprobat in AGEA din 12.10.2009 . Acest pret a fost contestat de unii actionari la CNVM . Urmare unui nou raport de evaluare intocmit de dl.Constantin Valerica (un alt evaluator independent de pe lista evaluatorilor autorizati de CNVM) , a fost stabilit pretul de rascumparare la 0,18 lei/actiune , pret aprobat de AGEA din 21.12.2009 si care pana la data prezentului raport nu a fost contestat , procesul de delistare urmandu-si cursul .

Urmare acestui proces S.C.Mangalia SA devine societate de tip inchis . Noul registru care va gestiona actiunile S.C.MANGALIA S.A. va fi SC Registrul Independent Transilvania SRL .

4.In 2009 s-a continuat activitatea de tranzactionare pe piata reglementata de capital cu actiunile emise de alte societati , revenindu-se la colaborarea cu UNICAPITAL SA . Referitor la celelalte doua societati cu care a colaborat in acest domeniu in anii 2008 si

2009 , a reziliat contractul cu Capital Partners Cehia , nu inainte de a vinde toate actiunile care le avea pe piata externa cumparate prin aceasta firma .

Portofoliul actiunilor detinute de societate la data de **31.12.2009** este urmatorul :

Denumire actiune	Numar actiuni	Valoare (LEI)
UNICAPITAL S.A.		
METY	294.500	23.942,85
SIF2	100.000	114.000,00
SIF3	208.500	141.780,00
SIF4	200.000	142.000,00
SNP	200.000	49.800,00
TEL	7.800	105.300,00
TGN	300	47.100,00
TUFE	50.000	11.000,00
UZIN	21.000	16.800,00
SOLD VALORIC UNICAPITAL		651.722,85
SSIF VENTRUST		
BRD , CARS , COMI , UARG		3.012,60
TOTAL PORTOFOLIU		654.735,45

5.Un alt eveniment important al anului 2009 a fost stingerea litigiului dintre S.C.MANGALIA S.A. si CAMN_President SA referitor la lipsa de folosinta a terenului de 2795 mp proprietatea SC MANGALIA SA aferent hotelului President (fost Scala) , hotel proprietate CAMNP-SA prin vanzarea catre acesta din urma a terenului la o valoare de 1.100.000 euro (4.645.865 lei) .

6.Referitor la expunerea societății față de bănci , in 27.10.2009 a fost incheiat actul adițional nr. 3 la CONTRACTUL DE CREDIT LA TERMEN CONDITII SPECIALE Nr. 6936 / 27.07.2007 cu S.C.BANCPOST S.A.- Agenția Mangalia prin care se restructureaza facilitatea acordata prin Contractul de Credit la termen nr.6936/27.07.2007 si se consolideaza in suma de 312.640 euro , prin reesalonarea facilitatii pe o perioada de 240 luni .

7.In afara creditului menționat la punctul anterior , societatea a mai primit imprumuturi de la **acționarii săi** , pentru activitatea curentă , în valoare totală de **437.002 lei** , restituind **495.398 lei** (inclusiv soldul de la 01.01.2009 de 117.590 lei) , rămânând **de restituit la 31.12.2009** suma de **59.194 lei** .Imprumuturile se efectuează pe baza de contract , părțile convenind că pentru suma acordată cu titlu de împrumut , **împrumutatul** nu datorează nici o dobândă . Suma împrumutată în USD/EUR se restituie în lei , la cursul zilei de la BNR în care se face restituirea . Imprumutatul se obligă să **restituie sumele primite în termen de 1 an de la primirea fiecărei sume în parte** .

8.In ceea ce priveste administrarea , conducerea executiva si personalul societatii , nu au intervenit modificari . In aprilie 2009 au avut loc alegeri pentru Consiliul de Administratie si director general .

Consiliul de Administrație este format din :

- SCARLAT LIVIU – președinte C.A.
- SCARLAT DANIELA –membru ;
- TUDOR DANIELA – membru .

Conducerea executivă este formată din :

- TUDOR DANIELA – director general ;
- STAICULESCU EMILIA – director economic .

Reprezentantul legal al societății în relațiile cu terții este dna Tudor Daniela – director general , fapt prevăzut și în statutul actualizat al societății și menționat la Camera de Comerț .

Numărul mediu de salariați cu contract de muncă aferent exercițiului financiar 2009 a fost de **30** iar al colaboratorilor (membrii consiliului de administrație) a fost de **3** ;

Salarii plătite aferente exercițiului au fost de 434.058 lei brut , din care :

- **391.492 lei** pentru personalul cu contract de muncă ;
- **42.566 lei** pentru colaboratori (Consiliul de administratie)

Impozitele către stat aferente salariilor plătite au fost în suma de **239.282 lei**

9. În primăvara anului 2009 , ca la fiecare început de an s-au efectuat **reparații și zugrăveli** exterioare la activele administrate de noi .

10. În ceea ce privește relațiile cu părțile afiliate (S.C.DAL SCALA 2004 S.R.L. , S.C.BALNEOMED S.R.L.) , acestea au continuat sub forma contractelor și a actelor adiționale la acestea , de închiriere a clădirilor , terenurilor și dotărilor aferente hotelurilor Astra , Zenit și restaurantului Cazino de către S.C.MANGALIA S.A. .

11. În anul 2009 s-au achitat comisioane și onorarii avocaților . notarilor , evaluatorilor și auditorilor în valoare totală de **1.515.479 lei** , din care cheltuielile cu auditul financiar 17.598,81 lei , comision intermediere vânzare teren aferent hotel Scala 1.393.788 lei , comision tranzacționare piața de capital 7.501 lei , comisioane avocați 34.727 lei , evaluări active 1.700 lei , evaluare acțiuni 21.000 lei , onorariu notar 38.655 lei , executor judecătoresc 500 lei .

12. La finele anului 2009 societatea înregistrează datorii în valoare totală de **4.987.538 lei** , din care cu termen de exigibilitate până într-un an în valoare de **1.078.048 lei** și diferența cu exigibilitate de peste 1 an .

Dintre acestea menționăm pe cele mai semnificative , și anume :

-**credit bancar** la termen categoria condiții speciale contractat de S.C.MANGALIA S.A. cu BANCPOST Mangalia în valoare totală de 312.640 euro pe termen de 240 luni , având ca garanție imobiliară restaurantul Cazino , administrat de MANGALIA S.A. și aflat în proprietatea BALNEOMED S.R.L. (parte afiliată) .

-**leasing financiar** încheiat cu BCR LEASING IFN SA București pe o perioadă de 15 ani pentru achiziția unui imobil S+P+1 (clădire + teren 220 mp) al cărui sold la 31.12.2009 este de 419.353,77 euro

-impozit profit de 209.698 lei

-dividende nete de plătit de 291.819 lei

-creditori diversi în suma de 846.708 din care 555.548 lei datorată către SPP urmare Deciziei nr.32 al Curții de Apel Craiova prin care se schimbă în parte sentința nr.2806 din 17.05.2007 pronunțată de Tribunalul Constanța în dosarul nr.219/118/2005

13. Societatea are **creanțe de încasat** în valoare totală de **1.232.997 lei** din care :

-clienți în suma de 179.960 lei

-TVA de recuperate în suma de 164.308 lei

-debitori diversi în valoare de 947.863

Din compararea datoriilor cu creantele , se constată ca datoriile cu exigibilitate sub un an pot fi acoperite de creante , acestea avand toate un termen de lichiditate sub un an .

14.Veniturile totale ale societății au fost de **6.263.158 lei** , din care din exploatare **6.230.103 lei** formată în principal din cifra de afaceri **1.583.679 lei** și venituri din vanzare active **4.645.865 lei** .

Cheltuielile totale ale societății au fost de **5.219.697 lei** (inclusiv impozitul pe profit) din care din exploatare **4.626.889 lei** .

Profitul brut la 31.12.2009 este de **1.260.398 lei** , **impozitul pe profit** este de **216.937 lei** rezultând un profit net de repartizat de **1.043.461 lei** , care a fost repartizat pe **rezerva legală obligatorie** în sumă de **63.020 lei** (5% din profitul brut dar nu mai mult de 20 % din capitalul social) și **diferența de 980.441 lei care rămâne nerepartizată la 31.12.2009 propunem să fie repartizată în anul 2010 astfel :**

- **432.473,56 lei pentru acoperirea unei parti din pierderea inregistrata in contul 1174 ca urmare corectiilor unor inregistrari contabile efectuate in 2009 dar aferente anului 2008 (diferenta de 145.655,31 lei ramasa pe pierdere propun sa se acopere din contul 1068 – alte rezerve constituite de-a lungul anilor de la infiintarea societatii pana in prezent) .**
- **547.967,76 lei pe dividende ;**

Valoarea dividendului brut ar fi 547.967,76 RON : 19.570.040 actiuni = 0,0280 lei / actiune .

Valoarea dividendului net P.F. (persoane fizice) = 0,0235 lei / actiune

Valoarea dividendului net P.J.(personae juridice) = 0,0252 lei / actiune

15.In cursul anului societatea a plătit dividende din anii anteriori in valoare totală de **150.582 lei** și **impozit pe dividende** în valoare de **38.486 lei** ramanand de achitat la 31.12.2009 suma de 291.819 lei dividende și 25.509 lei impozit dividende .

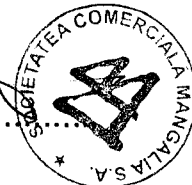
16.Inventarierea patrimoniului s-a efectuat cu respectarea Legii 82/1991 și în conformitate cu Ordinul 2861 / 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor denature activelor , datoriilor și capitalurilor proprii .Inventarierea s-a efectuat atât pentru obiectele de inventar și mijloacele fixe din patrimoniu cât și pentru cele închiriate de la S.C.BALNEOMED S.R.L. și S.C.DAL SCALA 2004 S.R.L. .

In continuare , societatea , continuă să-și desfășoare activitatea de turism pe bază de contracte de administrare a bazei materiale necesare .

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
SCARLAT LIVIU –PRESEDINTE

SCARLAT DANIELA – MEMBRU

TUDOR DANIELA – MEMBRU



DECLARATIE S.C.MANGALIA S.A.
DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2009 pentru :

Entitate: S.C.MANGALIA S.A.

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea MANGALIA, str. MATEI BASARAB, nr. 3, tel. 0241 753427

Numar din registrul comertului: J13/623/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510--Hoteluri si alte facilit.de cazare
similare

Cod unic de inregistrare: 1869045

Subsemnatul TUDOR DANIELA,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

DIRECTOR GENERAL SI ADMINISTRATOR LA S.C.MANGALIA S.A._

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2009
si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



The image shows a handwritten signature in black ink over a circular stamp. The stamp contains the text 'SOCIETATEA COMERTIALA MANGALIA S.A.' around the perimeter and a stylized logo in the center. There is a small asterisk at the bottom of the stamp.

Proces verbal nr.60
Incheiat azi 26.04.2010

Președintele Consiliului de Administrație al S.C.Mangalia S.A. , dl.Scarlat Liviu a convocat Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pentru data de 26.04.2010 , ora 10.00 în Sala de Protocol a Restaurantului Cazino , pentru acționarii înregistrați în registrul general al acționarilor la data de referință 17.04.2010 .

La adunare s-au prezentat acționari deținând un număr de ...15.299.045... acțiuni reprezentând un procent de ...78,176 %din capitalul social al societății . Dl.Scarlat Liviu – președintele C.A. , constatand că cvorumul este întrunit , la prima întrunire a AGOA reprezentarea trebuind să fie de ¼ din capitalul social , declară deschise lucrările adunării .

Ședința este condusă de dl.Scarlat Liviu , președintele Consiliului de Administrație .

Dl.Scarlat Liviu propune un secretariat format dintr-un membru și anume dna Stăiculescu Emilia .

Se supune la vot secretariatul propus și se aprobă în unanimitate .

Dl.Scarlat Liviu propune spre aprobare următoarea ordine de zi așa cum a fost ea publicată în Monitorul Oficial al României nr.1275 / 24.03.2010 , partea a IV-a și în ziarul Romania Liberă din 25.03.2010 – mica publicitate :

1.Prezentarea și supunerea spre aprobare a :

- Raportului consiliului de administrație aferent exercitiului financiar 2009**
- Raportul auditorului financiar privind auditarea situațiilor financiare ale anului 2009**
- Situațiilor financiare ale anului 2009**
- Descarcării de gestiune a consiliului de administrație în baza rapoartelor și situațiilor prezentate**
- Repartizării profitului net și stabilirea dividendului , a modalității de distribuție și a perioadei de distribuție a dividendelor**

2. **Prezentarea si supunerea spre aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 ;**
3. **Aprobarea auditorului financiar al S.C.MANGALIA S.A. pentru anul 2009 , a scrisorii de angajament si a remuneratiei acestuia**
4. **Aprobarea ca data de inregistrare , respectiv de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfâng efectele hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C.MANGALIA S.A. din data de 26-27.04.2010 sa fie 14.05.2010 .**
5. **Aprobarea rezultatelor reevaluării imobilului din str.Silozului nr.22 Bucuresti ;**
6. **Imputernicirea dnei Staiculescu Emilia , director economic la S.C.MANGALIA S.A. , legitimată cu CI seria KT nr.451551 , CNP 2740517133671 eliberat de Politia Mangalia la data de 31.08.2004 să ducă la indeplinire toate hotărârile A.G.O.A. din data de 26-27.04.2010 , să semneze orice documente legate de ducerea la indeplinire a acestor hotarari , precum și pentru depunerea spre înregistrare a acestora la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța precum și pentru publicare in Monitorul Oficial al Romaniei Partea a IV-a .**

Se supune la vot ordinea de zi și se aprobă în unanimitate .

DI Scarlat Liviu întreabă dacă mai sunt și alte propuneri pentru ordinea de zi .
Nemaifiind alte propuneri , se trece la primul punct al ordinii de zi :

1. Prezentarea si supunerea spre aprobare a :

- **Raportului consiliului de administratie aferent exercitiului financiar 2009**
- **Raportul auditorului financiar privind auditarea situatiilor financiare ale anului 2009**
- **Situatiilor financiare ale anului 2009**
- **Descarcarii de gestiune a consiliului de administratie in baza rapoartelor si situatiilor prezentate**
- **Repartizării profitului net si stabilirea dividendului , a modalitatii de distribuire si a perioadei de distribuire a dividendelor**

DI Scarlat Liviu dă citire raportului administratorilor pentru anul 2009 și opiniei auditorului financiar asupra situațiilor financiare ale S.C.MANGALIA S.A. pentru anul

2009 . Acționarii sunt rugați să se înscrie la cuvânt pe marginea rapoartelor .Intrucat nu s-a inscris nimeni , se supun la vot ambele rapoarte și se aprobă in unanimitate .

Dna Tudor Daniela – directorul general al societății prezintă situațiile financiare care au stat la baza întocmirii celor două rapoarte , dand citire catorva elemente de bilanț cum ar fi : active imobilizate in sumă de 5.583.850 lei , capitaluri proprii ale societății in sumă de 2.700.674 lei , cifra de afaceri netă pe anul 2009 in sumă de 1.538.679 lei , profitul net de repartizat in sumă de 1.043.461 lei , rezerva legală in sumă de 63.020 lei și profitul nerepartizat de **980.441 lei** care este propus sa se repartizeze in **anul 2010 astfel:**

- **432.473,56 lei pentru acoperirea unei parti din pierderea inregistrata in contul 1174 ca urmare corectiilor unor inregistrari contabile efectuate in 2009 dar aferente anului 2008 (diferenta de 145.655,31 lei ramasa pe pierdere se propune sa se acopere din contul 1068 – alte rezerve constituite de-a lungul anilor de la infiintarea societatii pana in prezent) .**

- **547.967,76 lei pe dividende acționari persoane fizice și juridice .**

Dividendul brut va fi de 547.967,76 RON : 19.570.040 actiuni = 0,0280 lei / actiune .

Valoarea dividendului net P.F. (persoane fizice) = 0,0235 lei / actiune

Valoarea dividendului net P.J.(persoane juridice) = 0,0252 lei / actiune

Acționarii care vor beneficia de dividende vor fi cei inregistrati in registrul acționarilor la data de **01.06.2010** , data de identificare a acționarilor care beneficiaza de efectele tuturor hotararilor AGOA din data de 26.04.2010 .

Dividendele vor fi distribuite in funcție de disponibilitățile financiare ale societății , pe tot parcursul anului 2010 , dar nu mai tarziu de 31.12.2010.

Acționarii sunt rugați să se înscrie la cuvânt pe marginea celor expuse de dna Tudor Daniela . Intrucat nu s-a inscris nimeni , se supun la vot situațiile financiare aferente anului 2009 precum si propunerea de repartizare a profitului net realizat in anul 2009 , așa cum a fost prezentată mai sus , și se aprobă in unanimitate .

Tot la acest punct al ordinii de zi , pe baza rapoartelor prezentate se supune aprobarii descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar al anului 2009, și se aprobă in unanimitate , cu abținerea de la vot a celor trei administratori .

2.Prezentarea si supunerea spre aprobare a Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2010 ;

Dna Tudor Daniela prezintă proiectul de BVC pe anul 2010 , propunând următoarele cifre : venituri totale 3.000.000 lei , cheltuieli totale 1.800.000 lei , profit net 650.000 lei , rezerva legală 40.000 și dividende 490.000 lei .

Se supune la vot proiectul de BVC pe anul 2010 și se aprobă în unanimitate .

3.Aprobarea auditorului financiar al S.C.MANGALIA S.A. pentru anul 2009 , a scrisorii de angajament si a remuneratiei acestuia

Se propune și se supune aprobării AGOA numirea ca auditor financiar al S.C.MANGALIA S.A. al firmei S.C.CRG NEXIA AUDIT S.R.L. (fosta CONSULTING R GROUP) cu sediul in Constanța , Bld.Mamaia nr.208 , Nr.inreg.ORC J13/2444/2009 , CIF : RO 26196149 , Autorizație CAF : 936/2009 reprezentată prin dna Luminița Ristea , precum si a scrisorilor de angajament de auditare an 2009 si de revizuire a raportarii semestriale pentru exercitiul financiar 2010 .

Se voteaza și se aprobă in unanimitate .

Se propun și se supun la vot onorariile firmei S.C.CRG NEXIA AUDIT S.R.L. pentru auditarea anului 2009 la o valoare de 4000 EURO inclusiv TVA precum și pentru revizuirea raportării semestriale a societății la data de 30.06.2010 la o valoare de 1000 EURO inclusiv TVA . Aceste onorarii au fost negociate in prealabil cu firma de audit .

Se votează și se aprobă in unanimitate .

4.Aprobarea ca data de inregistrare , respectiv de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C.MANGALIA S.A. din data de 26-27.04.2010 sa fie 14.05.2010 .

Desi initial , prin convocator a fost propusa ca data de inregistrare , respectiv de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor S.C.MANGALIA S.A. din data de 26-27.04.2010 sa fie 14.05.2010 , Consiliul de Administratie luand in considerare procesul de delistare de pe piata de capital a actiunilor societatii simbol MANG care are loc in perioada 17.04.2010-31.05.2010 , proces care nu poate fi intrerupt , propune ca data de inregistrare (identificare) a actionarilor asupra carora se rasfrang efectele tuturor hotararilor AGOA din 26.04.2010 sa fie **01.06.2010** .

Se supune la vot și se aprobă in unanimitate .

5. Aprobarea rezultatelor reevaluării imobilului din str. Silozului nr.22 București ;

In vederea delimitării clare a celor două valori ale imobilului din București str. Silozului nr.22 (clădire și teren) pentru impozitare , contractul de leasing prin care a fost achiziționat acest imobil menționând o valoare totală a contractului (respectiv a imobilului) , am angajat o firmă de evaluare , și anume SC ASCONTA A&D S.R.L. din București pentru a evalua imobilul respectiv . In urma acestei evaluări a rezultat următoarea valoare a clădirii și anume 794.685 lei , valoare care a fost înregistrată în contabilitate în 2009 .

Se propune spre aprobare raportul și rezultatele raportului .

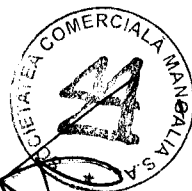
Se supune la vot și se aprobă în unanimitate .

6. Imputernicirea dnei Staiculescu Emilia , director economic la S.C.MANGALIA S.A. , legitimată cu CI seria KT nr.451551 , CNP 2740517133671 eliberat de Poliția Mangalia la data de 31.08.2004 să ducă la îndeplinire toate hotărârile A.G.O.A. din data de 26.04.2010 , să semneze orice documente legate de ducerea la îndeplinire a acestor hotărâri , precum și pentru depunerea spre înregistrare a acestora la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Constanța precum și pentru publicare în Monitorul Oficial al României Partea a IV-a .

Se supune la vot și se aprobă în unanimitate de voturi .

Dat fiind că toate punctele ordinii de zi au fost atinse , dl. Liviu Scarlat propune închiderea ședinței .

PRESEDINTE ,
Ec. Scarlat Liviu



Secretar ,
ec. Staiculescu Emilia

A collection of approximately ten handwritten signatures in black ink, scattered across the lower half of the page. Some signatures are more legible than others, but they all appear to be personal or official signatures of the participants in the meeting.

B.V.C 2010

- RON -

EXPLICATIE	Planificat	REALIZAT	PLANIFICAT
	2009	2009	2010
Cifra de afaceri	-	1.538.679	1.540.000
VENITURI TOTALE	3.900.000	6.263.158	3.000.000
CHELTUIELI TOTALE	3.500.000	5.002.759	1.800.000
PROFIT BRUT	400.000	1.260.398	800.000
IMPOZIT PROFIT	74.545	216.937	150.000
PROFIT NET	325.455	1.043.461	650.000
REZERVA LEGALA	20.000	63.020	40.000
ALTE SURSE(PENTRU DEZVOLTARE)	-	-	-
Profit nerepartizat propus de repartizat pe 2010	305.455	980.441	490.000
Pierdere inregistrata ca urmare a unor corectii contabile efectuate 2009 dar aferente 2008	-	432.472,56	-
Dividende brute	305.455	547.967,76	490.000
Dividedul brut pe actiune	0,0156	0,0280	0,0250

ADMINISTRATOR ,
Ec.Tudor Daniela



INTOCMIT,
DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Staiculescu Emilia