

Compania de Construcții  
**MOLDOCONSTRUCT S.A.**  
Str. I.C. Brătianu 20-22, cod 700037, IAȘI - ROMÂNIA  
R.C. J-22-420-91 RO 1956117  
Cont: RO48BRDE240SV07972402400 - B.R.D. Iași  
Telefon: 0232/250501\*, 0332/407760\*  
Fax: 0232/210293, E-mail: contact@moldoconstruct-iasi.ro

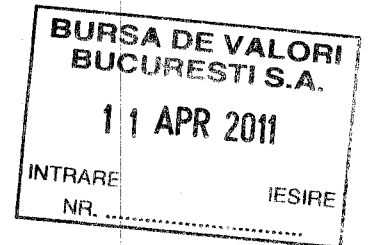


SR EN ISO 9001/2008  
SR EN ISO 14001/2005  
OHSAS 18001/2008  
SA 8000/2008

Nr. 1237/7.04.2011

Catre,

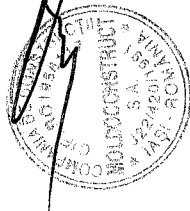
### PIATA RASDAQ BUCURESTI



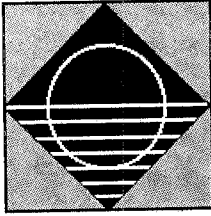
Va inaintam dosarul societatii cuprinzand urmatoarele documente:

- Declaratia persoanelor responsabile
  - 1. - bilant ( cod 10)
  - 2.- cont de profit si pierdere (cod 20)
  - 3. - date informative (cod 30)
  - 4. - situatia activelor imobilizate ,amortizarii,( cod 40)
  - 5. - situatia modificarilor capitalului propriu;
  - 6. - situatia fluxurilor de trezorerie
  - 7.- note explicative la situatiile financiare anuale (nota1,nota2,nota3,nota4, nota5,nota6,nota7,nota8,nota9,nota10,)
  - Balanta de verificare incheiata la 31.12.2010
  - Raportul anual conform Regulament C.N.V.M.nr.1/2006 la 31.12.2010
  - Raportul Consiliului de Administratie privind rezultatele economico-financiare la 31.12.2010
  - Hotarare AGA
  - Situatia repartizarii dividendelor
  - Evidenta persoanelor de legatura
  - Raport de revizuire a raportarilor contabile la data de 31.12.2010
- Prezentul dosar contine un numar de 70 file.

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupășcu



Compania de Construcții  
**MOLDOCONSTRUCT S.A.**  
Str. I.C. Brătianu 20-22, cod 700037, IAȘI - ROMÂNIA  
R.C. J-22-420-91 RO 1956117  
Cont: RO48BRDE240SV07972402400 - B.R.D. Iași  
Telefon: 0232/250501\*, 0332/407760\*  
Fax: 0232/210293, E-mail: contact@moldoconstruct-iasi.ro



SR EN ISO 9001/2008  
SR EN ISO 14001/2005  
OHSAS 18001/2008  
SA 8000/2008

## DECLARAȚIE

### asumare a raspunderii conducerii S.C. MOLDOCONSTRUCT S.A

Subsemnatii:

Ing.FLORIN IFTIMESCU – DIRECTOR GENERAL,  
Ec.LUPASCU CONSTANTINELA – DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec.VASILE LUPASCU – DIRECTOR EXECUTIV,  
Ing.ROMILA ROBERT – DIRECTOR DE PRODUCTIE

a) declarăm că situațiile financiare anuale au fost întocmite la data de 30.12.2010 în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene;

b) situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a activelor, datoriilor, pozitiei financiare si a profitului firmei;

c) societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

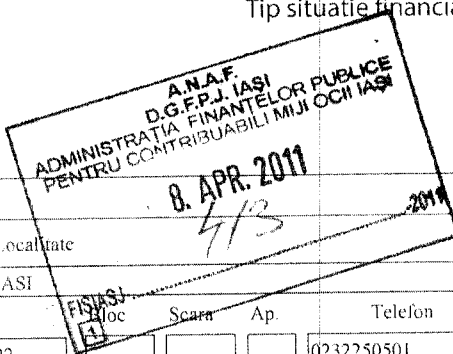
Director General - ing. Florin Iftimescu \_\_\_\_\_  
Director Economic - ec.Constantinela Lupascu \_\_\_\_\_  
Director Executiv - ec. Vasile Lupascu \_\_\_\_\_  
Director Productie - ing. Romila Robert \_\_\_\_\_



Tip situație financiară: BL

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

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



Entitatea SC COMPANIA DE CONSTRUCTII MOLDOCONSTRUCT SA IASI

Adresa

Judet Iasi Sector Localitate IASI

Strada Nr. Scara Ap. Telefon

I.C.BRATTIANU 20-22 0232250501

Număr din registrul comerțului J-22-420-1991 Cod unic de înregistrare 1956117

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

F10 - pag. 1

**BILANȚ**

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	6.852	2.604
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	6.852	2.604
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.870.822	1.818.862
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.416.699	1.190.801
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	31.979	20.741
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	3.319.500	3.030.404
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	3.326.352	3.033.008
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	228.598	452.010
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	228.598	452.010
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creațe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	3.326.879	5.934.463
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 creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	78.418	20.711
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	3.405.297	5.955.174
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	1.685.853	525.684
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	5.319.748	6.932.868
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	10.084	5.345
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		866.181
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	548.894	1.142.211
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.224.370	2.154.169
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.773.264	4.162.561
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	3.556.568	2.775.652
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	6.882.920	5.808.660
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	966.118	982.143
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	966.118	982.143
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	1.286.795	
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	1.286.795	
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	1.244.929	1.244.929
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	1.244.929	1.244.929
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	1.196.953	1.196.953
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	236.572	248.304
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	322.283	322.283
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	558.855	570.587
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81	1.210.516	1.629.270
SOLD D (ct. 117)	82		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	445.600	196.510
SOLD D (ct. 121)	84		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	26.846	11.732
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	4.630.007	4.826.517
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	4.630.007	4.826.517

Suma de control F10 : 123071410 / 387575059

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. FLORIN FTIMESCU

Numele si prenumele

EC. CONSTANTINELA LUPASCU

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unității



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	11.325.735	7.226.739
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	11.315.817	7.137.236
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	9.918	89.503
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	24.399	33.056
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	47	3.960
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	11.350.181	7.263.755
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.046.621	1.606.733
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	685.833	535.943
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	157.957	157.618
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	10.000	89.503
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		1.993
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	4.849.197	3.874.200
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.839.464	3.044.003
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	1.009.733	830.197
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	379.665	352.185
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	379.665	352.185
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	875.537	-829.886
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	875.537	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		829.886
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.592.023	2.585.373
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.476.290	2.425.986
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	66.247	52.297
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	49.486	107.090

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	141.512	-1.286.796
- Cheltuieli (ct.6812)	33	327.322	
- Venituri (ct.7812)	34	185.810	1.286.796
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	10.738.345	7.082.880
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	611.836	180.875
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	85.144	43.938
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	8.187	20.745
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	93.331	64.683
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	169.299	10.907
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	-1.054	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	168.245	10.907
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	53.776
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	74.914	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	536.922	234.651
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	11.443.512	7.328.438
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	10.906.590	7.093.787



PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	536.922	234.651
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	91.322	38.141
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	445.600	196.510
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 149247555 / 387575059

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

### ADMINISTRATOR,

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

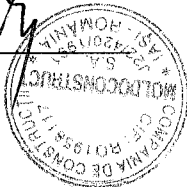
DIRECTOR GENERAL - ING. FLORIN IFTIMESCU

Numele și prenumele

EC. CONSTANTINELA LUPASCU

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	1	196.510	
Unități care au inregistrat pierdere	02	0	0	
II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	23	150	132	

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

Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	4.140.974	5.876.007
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	653	1.399
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	72.474	12.218
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	15.375	12.441
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	2.576	2.648
- în lei (ct. 5311)	66	2.576	2.648
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	1.682.975	522.381
- în lei (ct. 5121)	69	1.682.962	522.368
- în valută (ct. 5124)	70	13	13
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	2.739.382	5.144.704
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		866.181
- în lei	79		866.181
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

			F30 - pag. 4	
- în valută	89			
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90			
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	3.084		7.031
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	3.084		7.031
- în valută	93			
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	548.894		1.142.211
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	191.168		181.560
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	182.881		363.502
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97			
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98			
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	1.813.355		2.584.219
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100			
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	1.244.929		1.244.929
- acțiuni cotate	102	1.244.929		1.244.929
- acțiuni necotate	103			
- părți sociale	104			
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105			
Brevete și licențe (din ct.205)	106	16.790		18.174
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>		<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107			

Suma de control F30 : 36408642 / 387575059

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

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

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. FLORIN FTIMESCU

Semnătura

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

EC. CONSTANTINELA LUPASCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	16.790	1.385		X	18.175
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	16.790	1.385		X	18.175
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	475.455			X	475.455
Constructii	06	3.219.230				3.219.230
Instalatii tehnice si masini	07	4.119.069	57.456	5.573		4.170.952
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	08	197.740				197.740
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	8.011.494	57.456	5.573		8.063.377
<b>Imobilizari financiare</b>						
	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	8.028.284	58.841	5.573		8.081.552

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	9.938	5.633		15.571
TOTAL (rd.13 +14)	15	9.938	5.633		15.571
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.823.863	51.960		1.875.823
Instalatii tehnice si masini	18	2.702.370	283.354	5.573	2.980.151
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	165.761	11.238		176.999
TOTAL (rd.16 la 19)	20	4.691.994	346.552	5.573	5.032.973
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	4.701.932	352.185	5.573	5.048.544

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 78847452 / 387575059

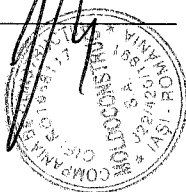
**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIRECTOR GENERAL - ING. FLORIN IFTIMESCU

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



Numele si prenumele

EC. CONSTANTINELA LUPASCU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

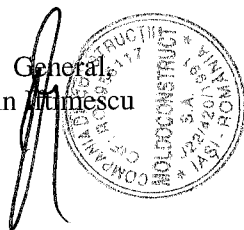
Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31.12.2010**

Denumirea elementului	Sold la 01.01.2010	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2010
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
Capital subscris	1.244.929					1.244.929
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.196.953					1.196.953
Rezerve legale	236.572	11.732				248.304
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprez. surplusul realizat din rezerve de reevaluare						
Alte rezerve	322.283					322.283
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperit	Sold C 1.210.516 Sold D	418.754				1.629.270
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pt prima data a IAS, mai putin IAS 29*32)	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile cf. Dir.IV- a C.E.E.	Sold C Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 445.600 Sold D	196.510		445.600		196.510
Repartizarea profitului		26.846	11.732	26.846		11.732
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>4.630.007</b>				<b>4.826.517</b>

Director General  
ing. Florin Timnescu



Director Economic,  
ec. Constantina Lupascu



**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31.12.2010**

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	ANUL 2009	ANUL 2010
<b>Fluxuri de numerar din activitati exploatare:</b>		
Incasari de la clienti	13.236.579	7.554.577
Plati catre furnizori si angajati	12.476.107	9.534.370
Dobanzi platite	169.299	10.907
Impozit pe profit platit	158.232	24.708
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	-	-
<b>Numerar net din activitati exploatare</b>	<b>432.941</b>	<b>-2.015.408</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	29.491	57.456
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-	3.714
Dobinzi incasate	85.144	64.684
Dividende incasate	-	-
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>55.653</b>	<b>-10.942</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Incasari din imprumuturi pe termen lung	-	866.181
-Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	-
Dividende platite	-	-
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>-</b>	<b>866.181</b>
<b>Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>488.594</b>	<b>-1.160.169</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b>	<b>1.196.944</b>	<b>1.685.853</b>
<b>Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.685.538</b>	<b>525.684</b>

Director General,  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic,  
ec. Constantinaela Lupascu

ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la 31.12.2010
	Sold la 01.01.2010	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 31.12.2010	Sold la 01.01.2010	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	
<b>I.IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>8.011.494</b>	<b>57.456</b>	<b>5.573</b>	<b>8.063.377</b>	<b>4.691.994</b>	<b>346.552</b>	<b>5.573</b>	<b>5.032.973</b>
Terenuri	475.455			475.455				
Construcții	3.219.230			3.219.230	1.823.863	51.960		1.875.823
Inst. tehnice și mașini	4.119.069	57.456	5.573	4.170.952	2.702.370	283.354	5.573	2.980.151
Alte inst., utilaje și mobilier	197.740			197.740	165.761	11.238		176.999
Avansuri și imob. corporale în curs								
<b>II.IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>	<b>16.790</b>	<b>1.385</b>	<b>-</b>	<b>18.175</b>	<b>9.938</b>	<b>5.633</b>		<b>15.571</b>
<b>III.IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>								
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>8.028.284</b>	<b>58.841</b>	<b>5.573</b>	<b>8.081.552</b>	<b>4.701.932</b>	<b>352.185</b>	<b>5.573</b>	<b>5.048.544</b>

=LEI =

Imobilizarile necorporale reprezinta programe informatice si licente.

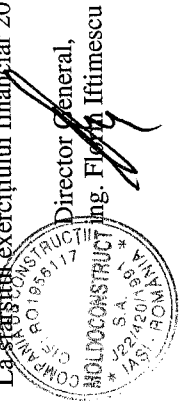
Creșterile pentru imobilizări corporale se compun din achiziții de autoturism și alte utilaje, în valoare de 57.456 lei

Reducerea pentru imobilizarile corporale reprezinta amortizarea imobilizarilor scoase din evidenta prin vanzare, în valoare de 5.573 lei.

Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din H.G. nr 2139 /2004. Amortizarea în cursul anului 2010, se compune din:

- Amortizare înregistrată lunar = 346.552 lei
- pentru clădiri = 51.960 lei
- pentru instalații tehnice, mașini = 283.354 lei
- pentru mobilier, alte inst. și utilaje = 11.238 lei

La sfârșitul exercitiului financiar 2010 nu s-au înregistrat imobilizări financiare.



Director General,  
Ing. Florin Iftimescu

Director Economic,  
ec. Constantin Lupășcu

## NOTA 2

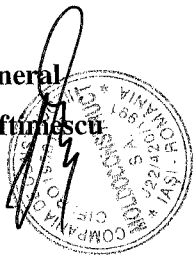
### PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2010	transferuri		Sold la 31.12.2010
		in cont	din cont	
Provizioane pentru garantii de buna executie acordate clientilor	1.286.796		1.286.796	0

In cursul anului 2010, societatea a efectuat deblocarea urmatoarelor provizioane pentru garantii de buna executie acordate clientilor :

Municipiul Iasi – inv. Reabilitare termica Bloc H5	= 3.609 lei
Municipiul Iasi – inv. Reabilitare termica Bloc C3	= 4.619 lei
Municipiul Iasi – inv. Rețele Canalizare Str.Brandusa	= 31.798 lei
SC Stephani SRL – inv. Depozit legume si fructe	= 326.871 lei
Universitatea Tehnica Ghe.Asachi – inv. I.P.I.-Fac. de Instalatii	= 38.689 lei
Universitatea Tehnica Ghe.Asachi – inv. U.F.G.	= 81.100 lei
Universitatea Tehnica Ghe.Asachi – inv. M.U.S.	= 369.440 lei
Universitatea Tehnica Ghe.Asachi – inv. U.T.M.	= 430.670 lei

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupasçu

**REPARTIZAREA PROFITULUI**

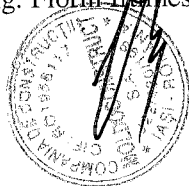
<b>Destinatia profitului</b>	<b>Suma (lei)</b>
Profit net de repartizat:	196.510
- rezerva legala	11.732
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
Profit nerepartizat	184.778

La **31.12. 2010** societatea realizează un profit net de : **196.510 lei** ce urmează a fi repartizat conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor.

Propunerea Consiliului de Administrație de repartizare a profitului net la **31.12.2010** este:

profit nerepartizat: **184.778 lei.**

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantinela Lupașcu

A handwritten signature in black ink.

## NOTA 4

### ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

=lei =

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Exercițiu financiar	
		Precedent	Curent
1.	Cifra de afaceri netă	11.325.735	7.226.739
2.	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	10.738.345	8.654.946
3.	Cheltuielile activității de bază	9.757.277	7.789.451
4.	Cheltuielile activității auxiliare	360.768	346.198
5.	Cheltuielile indirecte de producție	620.300	519.297
6.	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1 - 2)	587.390	-1.428.207
7.	Cheltuieli de desfacere	-	-
8.	Cheltuieli generale de administrație	161.361	507.600
9.	Alte venituri din exploatare	185.810	2.116.682
10.	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	611.836	180.875

Director General  
Ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantinela Lupașcu

## SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

=lei =

CREANȚE	Sold la 31.12.2010	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>TOTAL :</b>	<b>5.960.519</b>	<b>5.902.063</b>	<b>58.456</b>
<b>din care:</b>			
<b>1. Creanțe din active imobilizate</b> 267	<b>58.456</b>		<b>58.456</b>
<b>2. Creanțe din active circulante</b>	<b>5.896.718</b>	<b>5.896.718</b>	
<b>din care:</b>			
Avansuri acordate furnizorilor 409	202.643	202.643	
Clienți 411 - Provizioane deprecieri creante-clienți 491	4.073.291	4.073.291	
Clienți – facturi de intocmit 418	1.600.072	1.600.072	
- Drepturi de personal 428+43111	1.399	1.399	
T.V.A. de recuperat 4424	12.218	12.218	
Debitori diversi 461	7.095	7.095	
<b>3. Cheltuieli înregistrate în avans</b> 471	<b>5.345</b>	<b>5.345</b>	

=lei=

DATORII	Sold la 31.12.2010	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>TOTAL</b>	<b>5.144.704</b>	<b>4.162.561</b>	<b>982.143</b>	-
<b>1. Datorii financiare</b>	<b>866.181</b>	<b>866.181</b>		-
<b>din care:</b>				
- Credit bancar pe termen scurt 519	866.181	866.181		-
- Credit bancar pe termen lung 162				-
<b>2. Alte datorii din care:</b>	<b>4.278.523</b>	<b>3.296.380</b>	<b>982.143</b>	-
- Imprumuturi si datorii asimilate 167	7.031	7.031		-
- Furnizori 401	1.142.211	1.142.211		-
- Datorii cu personalul 421; 426; 427; 428; 431; 437	299.401	235.423	63.978	-
- Impozit pe profit 441	13.433	13.433		-
- TVA neexigibila 4428	199.786	199.786		-
- Alte datorii față de stat 444; 447	32.442	32.442		-
- Creditori diverși 462	2.584.219	1.666.054	918.165	-

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantinela Lupașcu

**PRINCIPII , POLITICI ȘI METODELE CONTABILE**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 republicată și a Ordinului Ministerului Finantelor Publice 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Înregistrările în contabilitate s-au făcut cronologic și sistematic, utilizându-se documentele justificative și registrele de contabilitate prevăzute de lege.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale s-a efectuat în conformitate cu principiile prevăzute în secțiunea 9 (subsecțiunea 9.1 - 9.2) din Ordinul 3055/2009.

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată. Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată. Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- Clădiri: 20 - 60 ani;
- Instalații și mașini: 8 – 18 ani;
- Mobilier și birotică: 3 – 12 ani.

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clieții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

Cota actuală de impozit este de 16%. Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta. Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

Director General  
ing. Florin Cițimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupășcu

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Constantina Lupășcu.



**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

Capitalul social al societății este de **1.244.929,20** lei integral vărsat.

Numărul de acțiuni este de **12.449.292** cu valoare nominală de **0,10** lei / acțiune.

**NUMAR DE ACTIUNI SI VALORI**

LEI

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	1.244.929
Capital social vărsat	1.244.929
Număr de părți sociale	12.449.292
Valoarea părții sociale	0,10
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

Evidența acționarilor este ținută de un registru autorizat.

Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni.

În cursul anului 2010, capitalul social nu a înregistrat modificări

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupășcu

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII , ADMINISTRATORII și DIRECTORII**

Pentru directori și membrii Consiliului de Administrație salariile și indemnizațiile acestora au fost stabilite și aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor.

În cursul anului 2010, numărul mediu de angajați a fost de **132**  
din care:

- număr mediu TESA ( inclusiv maiștri) 25
- număr mediu muncitori 107

Salariile angajaților s-au acordat în urma negocierii individuale conform contractului colectiv de muncă .

Pentru exercițiul financiar 2010 societatea a achitat integral și la termen următoarele:

**= lei =**

	DENUMIRE INDICATORI	DATORAT pentru anul 2010	ACHITAT până la 31.12.2010	REST DE ACHITAT cu termen ian. 2011
<b>1.</b>	<b>SALARII - TOTAL -</b>	<b>3.904.532</b>	<b>3.712.189</b>	<b>192.343</b>
	din care:			
	- salarii achitate angajati	3.044.003	2.928.827	115.176
	- contribuție angajati la asigurări sociale	312.698	285.131	27.567
	- contribuție angajati la asig. de sănătate	167.381	152.167	15.214
	- contribuție angajati la asig. fond șomaj	12.912	11.673	1.239
	- impozit pe salarii	347.679	315.823	31.856
	- alte rețineri (cu acceptul salariatului) 427	19.859	18.568	1.291
<b>2.</b>	<b>Contribuția unității la bugetul de stat - TOTAL -</b>	<b>843.576</b>	<b>769.169</b>	<b>74.407</b>
	din care:			
	- contribuție unitate pt. concedii medicale	31.931	29.699	2.232
	- contribuție unitate la asigurări sociale	619.401	564.785	54.616
	- contribuție unitate la asigurări de sănătate	158.287	143.900	14.387
	- contribuție pt. accidente de muncă și risc profesional	8.308	7.575	733
	- contribuție unitate la fond șomaj	12.896	11.661	1.235
	- contribuție unitate la fond garantare creanțe salariale	6.450	5.832	618
	- alte impozite și taxe (taxa de mediu și comision ITM)	6.303	5.717	586

Director General  
ing. Florin Irimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupașcu

## SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI

A. Indicatori de lichiditate			2010
1.	Lichiditate curenta	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	1.67
2.	Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	1.56
3.	Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	115.95
4.	Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	48.40
B. Indicatori de echilibru financiar			
1.	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Pr ofit net}}{\text{Chelt. cu dobanzile}}$	18.02
2.	Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	0.52
3.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	106.59
4.	Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	1.59
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate			
1.	Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Pr ofit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	1.81
2.	Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Pr ofit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	4.07
3.	Rata profitului ( marja brută)	$\frac{\text{Pr ofit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	3.25
4.	Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Pr ofit brut}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	4.86
5.	Rentabilitatea vânzărilor (marja neta)	$\frac{\text{Pr ofit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	2.72
D. Indicatori de activitate (gestiune)			
1.	Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	15.99
2.	Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	300.78
3.	Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	259.84
4.	Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	0.72
5.	Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	5.80
6.	Rotatia activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	2.38

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantinela Lupasçu

**ALTE INFORMATII**

**Informații despre societate:**

Denumire: SC MOLDOCONSTRUCT S.A  
 Sediul social: IAȘI – Str. I.C. Brătianu, nr. 20-22  
 Forma juridică: S.A.  
 Forma capitalului: PRIVAT  
 Înregistrare la O.R.C.: J 22-410-1991  
 Cod identificare fiscală: RO 1956117  
 Obiect de activitate: 4120 – Lucrări de construcții clădiri rezidențiale și nerezidențiale.

**Filiale și părți afiliate:**

Filiale cu personalitate juridică: nu este cazul.  
 Datorii către părți afiliate: nu este cazul.  
 Creanțe de la părți afiliate: nu este cazul.

**Cu privire la monedă:**

- situațiile financiare sunt exprimate în LEI  
 - elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;  
 - diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;  
 - pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

**Rezerve**

= lei =

DENUMIRE	SOLD LA 01.01.2010	RULAJ 2010		SOLD LA 31.12.2010
		DEBIT	CREDIT	
0	1	2	3	4
<b>1. CONT 106 TOTAL</b>	<b>558.855</b>			<b>570.587</b>
a) Rezerve legale	236.572		11.732	248.304
b) Rezerve pentru acțiuni proprii				
c) Alte rezerve 1068	322.283			322.283
din care:				
- facilități fiscale				
- din surse proprii de finanțare				
<b>2. CONT 105 REZERVE DIN REEVALUARE</b>	<b>1.196.953</b>	-	-	<b>1.196.953</b>

Rezervele legale s-au majorat cu **11.732 lei** din profitul brut contabil aferent exercitiului 2010.

**Impozitul pe profit:**

- activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;  
 - activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;  
 - diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;  
 - cifra de afaceri .....7.226.739 lei, din care:  
 - producția vândută .....7.137.236 lei;  
 - vânzarea mărfurilor ..... 89.503 lei;  
 - impozit pe profit curent ..... 38.141 lei;

**Evenimente ulterioare:**

Așa cum rezultă din declarația administratorului entitatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**Riscuri financiare:****Riscul de piață**

Economia românească este într-un stadiu incipient de dezvoltare și există un grad de incertitudine în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Riscul de piață aferent stadiului de dezvoltare actual al economiei românești este mediu, generat și de criza mondială declanșată la sfârșitul anului 2008.

**Riscul valutar**

Riscul valutar reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar. Instrumentele financiare utilizate dau posibilitatea conservării valorii activelor monetare deținute în lei, prin efectuarea de plasamente și perceperea de dobânzi în funcție de termenul de scadență.

**Riscul ratei dobânzii**

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

Majoritatea contractelor de împrumut ale societății sunt în monede stabile, ale căror rate ale dobânzilor este puțin probabil să varieze semnificativ.

**Riscul de creditare**

Riscul de creditare reprezintă riscul că una din părțile participante la un instrument financiar nu își va îndeplini o obligație, fapt ce va determina ca cealaltă parte să înregistreze o pierdere financiară.

Societatea nu prezintă concentrări semnificative ale riscului de credit.

**Riscul de lichiditate**

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

**Riscul fluxului de numerar**

Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul ca fluxurile de numerar viitoare asociate cu un instrument financiar monetar să fluctueze ca mărime. În cazul unui instrument financiar cu o rată fluctuantă, de exemplu, astfel de fluctuații vor avea ca rezultat o modificare a ratei efective a dobânzii instrumentului financiar, de obicei fără a surveni modificări ale valorii sale juste.

Director General  
ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantinela Lupașcu

A handwritten signature in dark ink, corresponding to the name ec. Constantinela Lupașcu.

Cod cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulate cumulate		Total suma		Solduri	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
11012	Capital subscris si varesat	0.00	1244929.20	0.00	0.00	1244929.20	0.00	1244929.20	0.00
1105	Rezerve din reevaluare	0.00	1196953.00	0.00	0.00	1196953.00	0.00	1196953.00	0.00
11061	Rezerve locale	0.00	236571.91	0.00	11732.09	248304.00	0.00	248304.00	0.00
11066	Alte rezerve	9.00	322282.81	0.00	0.00	322282.81	9.00	322282.81	0.00
1117	Rezultatul reortat	0.00	1210516.10	0.00	418754.27	1629270.37	0.00	1629270.37	0.00
1121	Profit sau pierdere	0.00	445600.27	9894210.86	9445120.80	9890721.07	0.00	196510.21	0.00
1129	Repartizarea profitului	26846.00	0.00	11732.09	26846.00	26846.00	11732.09	0.00	0.00
11512	Proviz.ot.nar.acordate clientilor	0.00	1286795.77	1286795.77	0.00	1286795.77	0.00	0.00	0.00
1167	Alte imoruvuturi si datorii asimilate	0.00	3084.00	3053.00	7000.00	10084.00	0.00	7031.00	0.00
1205	Concesiumi,brevete,licente si active similare	16789.56	0.00	1394.83	0.00	18174.39	0.00	18174.39	0.00
1211	Terenuri si amenajari de terenuri	475455.42	0.00	0.00	0.00	475455.42	0.00	475455.42	0.00
1212	Constructii	3219230.00	0.00	0.00	0.00	3219230.00	0.00	3219230.00	0.00
1213	Instal. tehnice, mijloace de transport	4119069.00	0.00	57456.00	5573.00	4176525.00	5573.00	4176525.00	0.00
1214	Mobilier, birou si alte active corporale	197740.00	0.00	0.00	0.00	197740.00	0.00	197740.00	0.00
1267	Creante immobilizate	15790.83	0.00	150339.18	107673.81	166130.01	107673.81	58456.20	0.00
1280	Acortizari privind immobilizari necorporale	0.00	9958.00	0.00	5632.83	15570.83	0.00	15570.83	0.00
12812	Acortizarea constructiilor	0.00	1823863.00	0.00	51960.00	1875823.00	0.00	1875823.00	0.00
12813	Acortizarea instal.,utilitatilor si alil.transno	0.00	2702370.00	5573.00	283354.90	2985724.00	0.00	2985724.00	0.00
12814	Acortizarea altor immobilizari corporale	0.00	165761.00	0.00	11238.90	176999.00	0.00	176999.00	0.00
1301	Materii prime	88543.17	0.00	1790310.79	1457973.45	1878853.96	1457973.45	420880.51	0.00
1302	Materiale consumabile	8678.01	0.00	246324.89	252313.59	257002.90	252313.59	4689.51	0.00
13031	Water,de natura ob.inventar-in magazie	4265.83	0.00	22160.72	23451.37	23451.37	23451.37	2975.18	0.00
13032	Water,de natura ob.de inv-date in folosinta	127110.16	0.00	23271.35	126916.40	150381.51	126916.40	23465.11	0.00
1308	Diferente de pret la materii prime si materia	0.00	0.00	57.62	57.62	57.62	57.62	0.00	0.00
1332	Lucrari si serv.in curs de executie	0.00	0.00	190278.34	190278.34	190278.34	190278.34	0.00	0.00
1345	Produce finite	0.00	0.00	33056.42	33056.42	33056.42	33056.42	0.00	0.00
1371	Marfuri	0.00	0.00	89503.09	89503.09	89503.09	89503.09	0.00	0.00
1401	Furnizori	0.00	548894.16	3527202.89	4120519.14	3527202.89	4649413.30	1142210.41	0.00
1408	Furnizori-factori nesosite	0.00	0.00	577.25	577.25	577.25	577.25	0.00	0.00
1409	Avansuri acordate furnizorilor	43655.17	0.00	158988.38	202643.55	202643.55	202643.55	0.00	0.00
14111	Cienti - activitatea de baza	3876112.93	0.00	6382428.88	6316795.59	10258541.81	6316795.59	3941746.22	0.00
14112	Cienti - alte activitati	221206.39	0.00	970409.90	1069071.60	1191616.29	1069071.60	131544.69	0.00
1418	Cienti- factori de intocmit	0.00	0.00	3739297.95	2139225.74	3739297.95	2139225.74	1600072.21	0.00
1421	Personal- salarii datorate	0.00	120035.00	3048862.00	3044003.00	3048862.00	3164038.00	0.00	0.00
1423	Personal-autoare materiale si protectie soci	0.00	0.00	1836.00	1836.00	1836.00	1836.00	0.00	0.00
14231	Concedii medicale suortate din BASS	0.00	4731.00	26884.00	22153.00	26884.00	26884.00	0.00	0.00
1425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	1118876.00	1118876.00	1118876.00	1118876.00	0.00	0.00

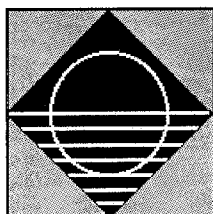
Cod cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulate cumulate		Total suma		Solduri	
		Debitoare	Creitoare	Debitoare	Creitoare	Debitoare	Creitoare	Debitoare	Creitoare
426	Brenturi de personal neridicate	0.00	62025.00	0.00	1953.00	0.00	63978.00	0.00	63978.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	4377.00	22945.00	19859.00	22945.00	24236.00	0.00	1291.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu persoana	0.00	0.00	43.00	1158.26	43.00	1158.26	0.00	1115.26
429	Alte datorii in legatura cu personalul	653.26	0.00	20625.24	20767.91	21278.50	20767.91	510.59	0.00
432	Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	912.88	24.88	912.88	24.88	988.00	0.00
4311	Contrib. unit. la asig. sociale	0.00	62228.00	627013.00	619401.00	627013.00	681629.00	0.00	54616.00
43111	Contrib. unitate 0.85% ptr. concedii medicale/BAS	5564.00	0.00	24135.00	31931.00	29599.00	31931.00	0.00	2232.00
4312	Contrib. salariați la asig. sociale	0.00	31414.00	316545.00	312498.00	316545.00	344112.00	0.00	27547.00
4313	Contrib. unitate pt. asig. de sanatate	0.00	16402.00	160302.00	158297.00	160302.00	174489.00	0.00	14387.00
4314	Contrib. angajati pt. asig. de sanatate	0.00	17345.00	169512.00	167381.00	169512.00	194725.00	0.00	15214.00
4315	Contrib. unitate pt. accid. munca si risc prof.	0.00	855.00	8410.00	8308.00	8410.00	9143.00	0.00	733.00
4371	Contrib. unitatii la fond somai	0.00	1303.00	12964.00	12896.00	12964.00	14199.00	0.00	1235.00
4372	Contrib. salariați la fond somai	0.00	1310.00	12983.00	12912.00	12983.00	14222.00	0.00	1239.00
4373	Contrib. 0.25% ptr. fond de garantare-	0.00	652.00	6484.00	6450.00	6484.00	7102.00	0.00	618.00
441	Impozitul pe profit 2010	0.00	0.00	24708.00	38141.00	24708.00	38141.00	0.00	13433.00
4411	Impozit pe profit 2009	66910.00	0.00	9625.00	76535.00	76535.00	76535.00	0.00	0.00
4423	TVA de plata	0.00	463071.00	449512.00	463071.00	463071.00	463071.00	0.00	0.00
4424	T.V.A. de recuperat	0.00	0.00	111927.00	99709.00	111927.00	99709.00	12218.00	0.00
4426	T.V.A. deductibila	0.00	0.00	1013185.00	1013185.00	1013185.00	1013185.00	0.00	0.00
4427	T.V.A. colectata	0.00	0.00	1343659.00	1343659.00	1343659.00	1343659.00	0.00	0.00
4428	T.V.A. neexigibila	0.00	0.00	523948.99	723735.09	523948.99	723735.09	0.00	199786.10
444	Impozitul veniturii de natura salariilor	0.00	37202.00	353025.00	347679.00	353025.00	384881.00	0.00	31858.00
445	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	58491.00	58491.00	58491.00	58491.00	0.00	0.00
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate	0.00	631.00	6348.00	6303.00	6348.00	6348.00	0.00	586.00
451	Debitori diversi	5291.00	0.00	71839.00	70035.00	71839.00	70035.00	7095.00	0.00
462	Creditori diversi	0.00	909261.86	1263981.66	2020773.81	1263981.66	2930035.67	0.00	1666054.01
4621	Creditori-prestatori parantii	0.00	904072.57	46457.52	60530.02	46457.52	96422.59	0.00	918165.07
471	Cheltuieli inregistrate in avans	10084.45	0.00	39846.33	39846.33	45191.85	39846.33	5345.52	0.00
482	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	7003.82	7003.82	7003.82	7003.82	0.00	0.00
491	Proviz. pt. depr. create-clienti	0.00	829886.00	829886.00	0.00	829886.00	829886.00	0.00	0.00
5121	Conturi curente la banci	3450.17	0.00	11399910.35	11403349.45	11403349.45	11403349.45	11.07	0.00
5122	Cont pentru decontate bancare	1387530.00	0.00	1623958.00	2631488.00	3011488.00	2631488.00	380000.00	0.00
5123	Cont pentru garantii buna executie	230412.76	0.00	1893320.16	1981382.52	2123732.92	1981382.52	142350.40	0.00
5124	Disponibil la banca in valuta	12.58	0.00	12.58	0.00	12.58	0.00	12.58	0.00
5127	Cont disponibil - Trezoreria Iasi	61568.84	0.00	4662277.84	4723840.05	4723840.05	4723840.05	6.43	0.00
519	Credite bancare de termen scurt	0.00	0.00	3209755.08	4075936.50	3209755.08	4075936.50	0.00	866181.42
5311	Casa	2576.00	0.00	787451.19	787379.19	790027.19	787379.19	2648.00	0.00
532	Alte valori - timbre si bonuri valorice	303.12	0.00	11167.50	10815.60	11470.62	10815.60	655.02	0.00
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	140152.03	140152.03	140152.03	140152.03	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	15621022.92	15621022.92	15621022.92	15621022.92	0.00	0.00
601	Cheltuieli cu materiile prime	0.00	0.00	1343598.38	1343598.38	1343598.38	1343598.38	0.00	0.00

Cod cont	Denumire cont	Solduri initiale		Balanse cumulate		Total sume		Solduri	
		Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore
:602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0.00	263134.58	263134.58	0.00	263134.58	0.00	0.00	0.00
:603	Cheltuieli cu ester.de natura ob.de inventar	0.00	126916.40	126916.40	0.00	126916.40	0.00	0.00	0.00
:604	Chelt. privind mat.nestoc.	0.00	409026.96	409026.96	0.00	409026.96	0.00	0.00	0.00
:605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	157618.42	157618.42	0.00	157618.42	0.00	0.00	0.00
:607	Chelt. privind marfurile	0.00	89503.09	89503.09	0.00	89503.09	0.00	0.00	0.00
:609	Reduceri comerciale orimate	0.00	-1993.26	-1993.26	0.00	-1993.26	0.00	0.00	0.00
:611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	30385.20	30385.20	0.00	30385.20	0.00	0.00	0.00
:613	Cheltuieli cu orimele de asigurare	0.00	65885.66	65885.66	0.00	65885.66	0.00	0.00	0.00
:622	Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	0.00	107913.66	107913.66	0.00	107913.66	0.00	0.00	0.00
:623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0.00	3632.82	3632.82	0.00	3632.82	0.00	0.00	0.00
:624	Cheltuieli transport persoane	0.00	1038.87	1038.87	0.00	1038.87	0.00	0.00	0.00
:625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transfer	0.00	27485.08	27485.08	0.00	27485.08	0.00	0.00	0.00
:626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	23152.21	23152.21	0.00	23152.21	0.00	0.00	0.00
:627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	13341.36	13341.36	0.00	13341.36	0.00	0.00	0.00
:628	Ajute cheltuieli cu serviciile executate de te	0.00	2153150.62	2153150.62	0.00	2153150.62	0.00	0.00	0.00
:635	Cheltuieli cu ajute imozitate si taxe	0.00	52297.00	52297.00	0.00	52297.00	0.00	0.00	0.00
:641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	3044003.00	3044003.00	0.00	3044003.00	0.00	0.00	0.00
:6451	Chelt. cu contrib.unit.la asio. sociale	0.00	652564.00	652564.00	0.00	652564.00	0.00	0.00	0.00
:6452	Chelt. cu contrib.unitatii la fond somai	0.00	19346.00	19346.00	0.00	19346.00	0.00	0.00	0.00
:6453	Chelt. cu contrib.unitatii la asio-sanatate	0.00	158287.00	158287.00	0.00	158287.00	0.00	0.00	0.00
:6588	Ajute chelt.de exploatare	0.00	107090.46	107090.46	0.00	107090.46	0.00	0.00	0.00
:666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	10907.25	10907.25	0.00	10907.25	0.00	0.00	0.00
:667	Cheltuieli privind sconturile acordate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
:6811	Chelt. privind amortiz. imobiliz.	0.00	352184.83	352184.83	0.00	352184.83	0.00	0.00	0.00
:691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	38141.00	38141.00	0.00	38141.00	0.00	0.00	0.00
:704	Venituri din lucrari executate si servicii	0.00	6333819.19	6333819.19	0.00	6333819.19	0.00	0.00	0.00
:706	Venituri din redevente, chirii	0.00	786584.32	786584.32	0.00	786584.32	0.00	0.00	0.00
:707	Venituri din vinzari de marfuri	0.00	89503.09	89503.09	0.00	89503.09	0.00	0.00	0.00
:708	Venituri din activitati diverse	0.00	16832.28	16832.28	0.00	16832.28	0.00	0.00	0.00
:711	Venituri din productia stocata	0.00	223334.76	223334.76	0.00	223334.76	0.00	0.00	0.00
:7583	Venituri din vinzarea activelor	0.00	3713.74	3713.74	0.00	3713.74	0.00	0.00	0.00
:7588	Ajute venituri din exploatare	0.00	246.49	246.49	0.00	246.49	0.00	0.00	0.00
:766	Venituri din dobanzi	0.00	43938.23	43938.23	0.00	43938.23	0.00	0.00	0.00
:767	Venituri din scontari obtinute	0.00	20745.27	20745.27	0.00	20745.27	0.00	0.00	0.00
:7812	Venituri din proviziune pentru riscuri si ch	0.00	1286795.77	1286795.77	0.00	1286795.77	0.00	0.00	0.00
:7814	Venituri din proviz.pt.deprecieri create	0.00	829886.00	829886.00	0.00	829886.00	0.00	0.00	0.00
Total		14214848.65	14214848.65	98361033.51	98361033.51	112575882.16	112575882.16	18031497.64	18031497.64

  
 DIRECTOR ECONOMIC  


INTORNI





Compania de Construcții  
**MOLDOCONSTRUCT S.A.**  
Str. I.C. Brătianu 20-22, cod 700037, IAȘI - ROMÂNIA  
R.C. J-22-420-91 RO 1956117  
Cont: RO48BRDE240SV07972402400 - B.R.D. Iași  
Telefon: 0232/250501\*, 0332/407760\*  
Fax: 0232/210293, E-mail: contact@moldoconstruct-iasi.ro



SR EN ISO 9001/2008  
SR EN ISO 14001/2005  
OHSAS 18001/2008  
SA 8000/2008

## RAPORT ANUAL

Conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006, pentru exercițiul financiar 2010

Data raportului 29 martie 2011

### COMPANIA DE CONSTRUCȚII MOLDOCONSTRUCT S.A. IAȘI

Sediul social : Iași, str. I.C. Brătianu nr. 20-22  
Număr de telefon/ fax: 0232/250501\*, 0232/210293  
Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : RO 1956117  
Număr de ordine în Registrul Comerțului : J-22-420-1991  
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: R A S D A Q  
Capitalul social subscris și vărsat : 1.244.929 lei  
Număr de acțiuni: 12.449.292 , în formă dematerializată  
Valoare nominală : 0,10 lei

#### 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

- 1.1. a. Activitatea de bază a societății este: lucrări de construcții rezidențiale și nerezidențiale.  
b. Societatea a fost înființată în anul 1991 în baza Hotărârii Guvernului nr. 1334/21.12.1990.  
c. În exercițiul financiar 2010 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări .  
d. În anul 2010 societatea a realizat investiții în valoare de 57.456 lei.  
S-au achiziționat: autoturism Dacia Logan, un laptop, ciocan rotopercurtor, pompe ape uzate, alte utilaje.  
S-au vandut: autoutilitară Dacia si basculantă autospecializată.

##### 1.1.1.ELEMENTE DE EVALUARE GENERALĂ:

- a. În anul 2010 societatea a realizat profit brut de 234.651 lei.  
b. Cifra de afaceri realizată este de 7.226 mii lei.  
c. Societatea nu a desfășurat în anul 2010 activități de export.  
d. Costurile totale au însumat 7.094 mii lei, din care : 7.083 mii lei în activitatea de exploatare și 11 mii lei în activitatea financiară.  
e. Nu deținem date privind ponderea societății pe piața construcțiilor.  
f. Disponibilitățile bănești la 31.12.2010 sunt de 526 mii lei .

### 1.1.2.EVALUAREA NIVELULUI TEHNIC AL SOCIETĂȚII COMERCIALE:

- a. Societatea și-a desfășurat activitatea în anul 2010 pe raza județului Iași.  
b. Ponderea categoriilor de produse în totalul cifrei de afaceri în ultimii 3 ani:

%

Nr. crt.	Categorია	Ponderea în cifra de afaceri		
		2010	2009	2008
1.	Clădiri rezidențiale	-	15,10	12,38
2.	Clădiri nerezidențiale	32,96	43,50	52,14
3.	Construcții inginerești	27,36	31,20	25,89
4.	Reparații capitale	22,75	-	-
5.	Alte activități	16,93	10,20	9,59

- c. Pentru anul următor rezervele vor fi alocate în funcție de structura lucrărilor în curs de execuție și a lucrărilor pe care le vom contracta.

### 1.1.3. EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE APROVIZIONARE TEHNICO-MATERIALĂ:

În anul 2010 societatea s-a aprovizionat, în principal, de pe piața locală, aceasta oferind prin producători și distribuitori, aproape toată gama de materii, materiale, echipamente, scule, mașini și utilaje. Principalii furnizori sunt:

SC ARABESQUE SRL	27.978 LEI
SC BAUMAX ROMANIA SRL	14.932 LEI
SC CARPAT BETON SA IASI	202.674 LEI
SC CET IASI SA	11.478 LEI
SC COMAT SA	9.540 LEI
SC COMP.CONSTR. MONTAJ INSTALATII SA	134.236 LEI
SC E.ON ENERGIE ROMANIA	32.997 LEI
SC E.ON MOLDOVA DISTRIBUTIE	84.879 LEI
SC MACARALE SRL	13.867 LEI
SC MECON IASI SA	45.947 LEI
SC MEDIA ROM GRUP	11.047 LEI
SC MOLDOMEK SRL	12.292 LEI
SC NEOSIM	28.318 LEI
SC NETINVEST	26.396 LEI
SC POLYGLASS ROMANIA SRL	255.130 LEI
SC SPIROCA SRL	9.735 LEI
SC TERAPLAST SA	28.543 LEI
SC VEGA SA	85.960 LEI

### 1.1.4. EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE VÂNZARE:

- a. Produsele realizate de societate sunt numai pe piața internă și constau în obiective de investiții care sunt predate investitorilor la termenele contractuale.  
b. În domeniul construcțiilor, concurența se menține la un nivel înalt, îndeosebi după pătrunderea societăților străine care licitează și câștigă lucrările de valori mari și foarte mari pentru care firmele ieșene nu îndeplinesc condițiile de înscriere și participare la licitații.

Principalii concurenți pe piața locală sunt:

- S.C. CONEST S.A. IAȘI
- S.C. IASICON S.A. IAȘI
- S.C. CONSTRUCȚII UNU S.A. IAȘI
- S.C. ALEX S.R.L. IAȘI

c. Activitatea societății nu este dependentă de un anumit client sau gen de clienți, avem relații și intrăm în relații cu investitori din toate categoriile.

#### **1.1.5. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE ANGAJAȚI/PERSONALUL SOCIETĂȚII COMERCIALE**

a. În anul 2010 numărul mediu de salariați a fost de 132 persoane, din care:

- **23 personal TESA**

- **2 maiștri**

- 14 cu studii superioare
- 3 cu studii de subinginer
- 2 cu școli de maiștri
- 1 cu școli postliceale
- 3 cu liceu

- **107 muncitori**

- 76 cu școli profesionale
- 31 cu alte școli

a. În cadrul societății există și își desfășoară activitatea SINDICATUL LIBER INDEPENDENT MOLDOCONSTRUCT înființat în anul 2000 și are 129 membri.

Sindicatul este afiliat la Federația națională a Sindicatelor din Construcții – Montaj ANGHEL SALIGNY.

b. Relațiile dintre patronat, angajați și sindicat sunt de colaborare, până în prezent nu s-au înregistrat situații conflictuale.

#### **1.1.6. EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZĂ ASUPRA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR:**

În cadrul societății avem două persoane atestate ca manageri medii, din care una numită Responsabil cu protecția mediului. Societatea deține autorizație de mediu, are implementate proceduri operaționale de mediu, ține evidența gestiunii deșeurilor și raportează la Administrația Fondului de Mediu.

De asemenea plătește taxa pentru emisii de poluanți în atmosferă de la sursele mobile.

#### **1.1.7. EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE CERCETARE DEZVOLTARE**

Societatea nu desfășoară activități de cercetare în domeniu.

#### **1.1.8. EVALUAREA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII PRIVIND MANAGEMENUL RISCULUI**

Societatea este expusă riscurilor de:

- preț în măsura în care contractează lucrări la prețuri subevaluate și realizează lucrări cu prețuri mai mari;
- lipsă forță de muncă;
- credit în măsura în care contractează credite peste capacitatea de rambursare;
- lichiditate și cash în măsura în care nu încasează valoarea lucrărilor executate la termene și ritmic, existând riscul de a intra în blocaj financiar.

Pentru a elimina sau diminua cât mai mult riscurile de orice fel, societatea adoptă o strategie preventivă și prudentă care să prevină efectele negative ale riscurilor.

Astfel urmărește ca gradul de îndatorare să nu fie prea mare, creditele contractate să poată fi rambursate la scadență și cu costuri cât mai mici.

De asemenea se urmărește grăbirea încasării creanțelor și amânarea efectuării plăților până la scadențele fixate.

### 1.1.9. ELEMENTE DE PERSPECTIVĂ PRIVIND ACTIVITATEA SOCIETĂȚII:

În perioada următoare se urmărește contractarea de noi lucrări care să asigure ieșirea din criză, manifestată prin lipsa de investiții în zonă.

În același timp se manifestă o tendință a investitorilor de contractare a lucrărilor la prețuri ferme în condițiile în care la întocmirea ofertelor nu au documentațiile de execuție complete și nu se poate estima evoluția prețurilor.

## 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1 Terenurile și clădirile societății sunt amplasate în orașul Iași .

2.2 Clădirile sunt construite în anul 1975 :

- Clădire atelier de producție-carcase și armături, confecții metalice, tâmplărie);
- Clădire depozit materiale cu suprafața de teren de 33838 mp
- Clădire cămin pentru spații de cazare pentru muncitori (3200 mp)
- Clădire sediu și spații de închiriat ( 3100mp)

Acestea se află într-o stare corespunzătoare și sunt în totalitate în proprietatea societății.

2.3. Nu sunt litigii legate de dreptul de proprietate.

## 3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE:

Valorile mobiliare emise de societate sunt tranzacționate pe piața **RASDAQ**.

În ultimii trei ani societatea nu a repartizat dividende.

În anul 2010 nu s-au repartizat dividende, profitul net realizat nu a fost repartizat, aceasta urmînd a se face ulterior.

## 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

### 4.1.a. Consiliul de Administrație este alcătuit din următoarele persoane:

Nr crt	Nume și prenume	Funcția	Calificare	Vîrsta (ani)	Expe-riență profesională	Vechi-me în funcție (ani)
1.	IFTIMESCU FLORIN	DIRECTOR GENERAL	inginer	65	41	8
2.	LUPASCU VASILE	DIRECTOR EXECUTIV	economist	60	35	8
3.	NECHIFOR GABRIEL	PRESEDINTE CA	inginer	34	5	5

b. Nu este cazul.

c. Participarea administratorilor la capitalul societății comerciale:

- NECHIFOR GABRIEL 32,98%
- IFTIMESCU FLORIN 17,87%
- LUPAȘCU VASILE + LUPASCU C. 17,02%
- SANDU VIRGIL 5,90%

d. Nu este cazul

#### 4.2. LISTA MEMBRILOR CONDUCERII EXECUTIVE:

- a. IFTIMESCU FLORIN - DIRECTOR GENERAL PÂNĂ LA REVOCARE  
ROMILA ROBERT – DIRECTOR PRODUCȚIE PÂNĂ LA REVOCARE  
LUPASCU CONSTANTINELA – DIRECTOR ECONOMIC PÂNĂ LA REVOCARE  
LUPAȘCU VASILE – DIRECTOR EXECUTIV PÂNĂ LA REVOCARE
- b. Nu este cazul
- c. Idem 4.1.c.

4.3 Persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. nu au fost implicate in ultimii 5 ani in litigii referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului

#### 5. SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ

- a) si b)

LEI

Nr Crt.	DENUMIREA INDICATORULUI	2008	2009	2010
0	1	2	3	4
1.	Imobilizări necorporale	11.100	6.852	2.604
2.	Imobilizări corporale	3.524.030	3.319.500	3.030.404
3.	Imobilizări financiare	-	-	-
4.	Active circulante	5.087.526	5.319.748	6.932.868
5.	Creanțe	3.431.859	3.405.297	5.955.174
6.	Casa și conturi la bănci	1.225.031	1.685.853	525.684
7.	Datorii	3.441.576	2.739.382	5.144.704
8.	Capital subscris și vărsat	1.244.929	1.244.929	1.244.929
9.	Profit	368.834	445.600	196.510
10.	Cifra de afaceri	19.270.192	11.325.735	7.226.739
11.	Venituri din exploatare	19.380.477	11.350.181	7.263.755
12.	Cheltuieli din exploatare	18.862.422	10.738.345	7.082.880
13.	Profit din exploatare	518.055	611.836	180.875
14.	Venituri financiare	28.198	93.331	64.683
15.	Profit(+) sau pierdere(-) financiară	-75.969	-74.914	53.776
16.	Venituri totale	19.408.675	11.443.512	7.328.438
17.	Cheltuieli totale	18.966.589	10.906.590	7.093.787
18.	Profit	442.086	536.922	234.651

Din datele prezentate se desprind în principal următoarele concluzii comparativ cu anul 2009:

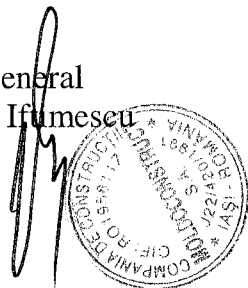
- imobilizările necorporale au scăzut cu 62,00%;
- imobilizările corporale au scăzut cu 8,71%;
- activele circulante au crescut cu 30,32%;
- disponibilitățile bănești au scăzut cu 68,82%;
- creanțele au crescut cu 74,88%;
- datoriile au crescut cu 87,81%;
- cifra de afaceri a scăzut cu 36,19%;
- profitul brut a scăzut cu 56,30%.

Comparativ cu anul 2009, apreciem că activitatea și rezultatele anului 2010 sunt mai slabe în condițiile în care activitatea societății a fost afectată de criza economică (lipsa fondurilor de investiții alocate în zona Moldovei și concurenței pe piața construcțiilor, preturi mici)

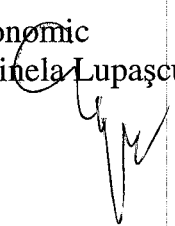
c) SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE la data de 31.12.2010

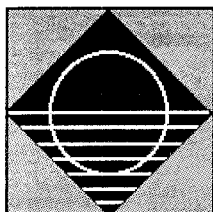
Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent (2009)	Curent (2010)
<b>Fluxuri de numerar din activitati exploatare:</b>		
Incasari de la clienti	13.236.579	7.554.577
Plati catre furnizori si angajati	12.476.107	9.534.370
Dobanzi platite	169.299	10.907
Impozit pe profit platit	158.232	24.708
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	-	-
<b>Numerar net din activitati exploatare</b>	<b>432.941</b>	<b>-2.015.408</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie</b>		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	-	-
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	29.491	57.456
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-	3.714
Dobinzi incasate	85.144	64.684
Dividende incasate	-	-
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>55.653</b>	<b>-10.942</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	-	-
Incasari din imprumuturi pe termen lung	-	866.181
-Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	-
Dividende platite	-	-
<b>Numerar net din activități de finantare</b>	<b>-</b>	<b>866.181</b>
<b>Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar</b>	<b>488.594</b>	<b>-1.160.169</b>
<b>Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar</b>	<b>1.196.944</b>	<b>1.685.853</b>
<b>Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.685.538</b>	<b>525.684</b>

Director General  
ing. Florin Ifimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupașcu





Compania de Construcții  
**MOLDOCONSTRUCT S.A.**

Str. I.C. Brătianu 20-22, cod 700037, IAȘI - ROMÂNIA  
R.C. J-22-420-91 RO 1956117  
Cont: RO48BRDE240SV07972402400 - B.R.D. Iași  
Telefon: 0232/250501\*, 0332/407760\*  
Fax: 0232/210293, E-mail: contact@moldoconstruct-iasi.ro



SR EN ISO 9001/2008  
SR EN ISO 14001/2005  
OHSAS 18001/2008  
SA 8000/2008

**RAPORTUL  
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
asupra activității desfășurate în anul 2010**

În anul 2010 societatea a realizat venituri din următoarele activități:

- construcții montaj și instalații în construcții;
- vânzări materiale;
- prestații laborator;
- închirieri spații;
- închirieri utilaje

Pondere ce mai mare a veniturilor o are activitatea de bază construcții și instalații cu 86,42%.

Realizările anului 2010 sunt sub cele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli și celor realizate în anul 2009, astfel:

	Față de buget %	Față de 2009 %
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>61,07</b>	<b>64,04</b>
din care:		
- venituri din exploatare	60,63	64,00
- venituri financiare	323,41	69,30
<b>CHELTUII TOTALE</b>	<b>61,15</b>	<b>65,04</b>
din care:		
- cheltuieli din exploatare	61,86	65,96
- cheltuieli financiare	7,27	6,48
<b>PROFIT BRUT</b>	<b>58,66</b>	<b>43,70</b>

Nerealizările față de prevederile din buget și față de anul precedent au fost cauzate în principal de lipsa contractelor de lucrări, ca urmare a efectelor crizei economice, care a afectat foarte mult activitatea în construcții.

Putem spune că anul 2010 a fost anul cel mai greu pentru societatea noastră, în perioada post privatizare.

Meritul conducerii executive și administrative este, în principal, acela că a asigurat supraviețuirea societății, plata obligațiilor către bugetul de stat, bugetul local și salariați.

Contabilitatea societății este ținută în conformitate cu prevederile legale în domeniu.

Patrimoniul societății a fost inventariat , a cuprins toate gestiunile și elementele patrimoniale.

Bilanțul contabil a fost întocmit în conformitate cu prevederile actelor normative , activitatea economico – financiară a fost auditată de auditorul financiar independent.

În anul 2010 capitalul social nu a înregistrat modificări , acționariatul societății este format din 595 persoane fizice care dețin 100,00% din capitalul social.

Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în condiții normale, rezolvând problemele care-i sunt în competență.

În anul 2010 au fost ținute două adunări generale, una ordinară și una extraordinară.

Consiliul de Administrație a fost restructurat, la adunarea generală extraordinară, Au fost achitate integral și la timp salariile, obligațiile față de bugetul de stat, bugetul local și față de terți.

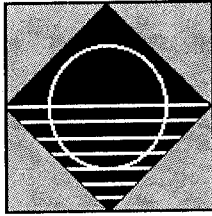
Societatea a realizat în anul 2010 un profit net de 196.510 lei și propune adunării generale ca acesta să fie repartizat pentru rezerve legale ,suma de 11.732 lei și 184.778 lei să rămână nerepartizat.

Pentru anul 2011 , propunem adunării generale să aprobe un buget de venituri de 20.000 mii lei cu un profit net de 840 mii lei.

Președintele Consiliului de Administrație  
ing. Gabriela Nechifor







**Compania de Construcții  
MOLDOCONSTRUCT S.A.**

Str. I.C. Brătianu 20-22, cod 700037, IAȘI - ROMÂNIA

R.C. J-22-420-91 RO 1956117

Cont: RO48BRDE240SV07972402400 - B.R.D. Iași

Telefon: 0232/250501\*, 0332/407760\*,

Fax: 0232/210293, E-mail: contact@moldoconstruct-iasi.ro



SR EN ISO 9001/2008  
SR EN ISO 14001/2005  
SR OHSAS/18001/2008  
SA 8000/2008

**HOTĂRÂREA NR. 29**  
din 25 martie 2011

Acționarii S C COMPANIA DE CONSTRUCȚII MOLDOCONSTRUCT S A IAȘI , cu sediul în Municipiul Iași, str. I.C.Brătianu nr. 20 – 22 , număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Iași J – 22 – 420 – 1991, cod unic de înregistrare 1956117, întruniți în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor în data de 25 martie 2011, în urma dezbaterii problemelor înscrise la ordinea de zi , au hotărât cu unanimitate de voturi următoarele:

1. Aprobă situațiile financiare ale societății pentru anul 2010;
2. Aprobă Raportul administratorilor asupra activității desfășurate în anul 2010;
3. Aprobă Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare întocmite pentru anul 2010;
4. Aprobă repartizarea profitului net realizat în anul 2010 și fixarea dividendului;
5. Aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2010;
6. Aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2011;
7. Aprobă data de 20.04.2011 ca dată de înregistrare pentru identificarea acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârilor adunării generale.

PREȘEDINTE  
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE  
ING. GABRIEL NECHIFOR

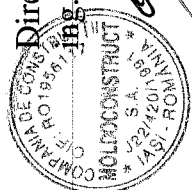


## SITUATIA REPARTIZARII DIVIDENDELOR

Emitentul: Compania de Constructii Moldoconstruct S.A. Iasi

Anul	Profitul net total -lei-	Dividende total -lei-	Data AGA (dividend)	Data referinta AGA	Dividend net lei/actiune	Perioada si modalitatea de distribuire a dividendului
2005	104.771	722,059	20.06.2005	25.05.2005	0,0522	01.07-30.11.2005 prin casierie si banca
2006	63.496	-	30.04.2007	30.03.2007	-	-
2007	747.634	-	28.02.2008	15.02.2008	-	-
2008	368.834	-	25.02.2009	16.02.2009	-	-
2009	445.600	-	09.04.2010	12.03.2010	-	-
2010	196.510	-	20.04.2011	25.03.2011	-	-

Director General  
Ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
ec. Constantina Lupasçu



**EVIDENTA PERSOANE DE LEGATURA**

**Emitentul: Compania de Constructii Moldoconstruct S.A. Iasi**

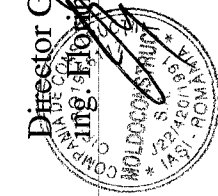
**1. Persoane de legatura in relatia cu Bursa Electronica RASDAQ**

Iftimescu Florin	Director General	Conducere	0332/407.757	<a href="mailto:contact@moldoconstruct-iasi.ro">contact@moldoconstruct-iasi.ro</a>
Lupascu Vasile	Director Executiv	Executiv	0332/407.756	<a href="mailto:contact@moldoconstruct-iasi.ro">contact@moldoconstruct-iasi.ro</a>

**2. Conducerea societatii**

Ing. Florin Iftimescu	Director General	0332/407.757	<a href="mailto:contact@moldoconstruct-iasi.ro">contact@moldoconstruct-iasi.ro</a>
Ec. Lupascu Constantinela	Director Economic	0332/407.758/117	<a href="mailto:economic@moldoconstruct-iasi.ro">economic@moldoconstruct-iasi.ro</a>
Ec. Lupascu Vasile	Director Executiv	0332/407.756	<a href="mailto:contact@moldoconstruct-iasi.ro">contact@moldoconstruct-iasi.ro</a>
Ing. Romila Robert	Director Productie	0332/407.758/111	<a href="mailto:contact@moldoconstruct-iasi.ro">contact@moldoconstruct-iasi.ro</a>

Director General  
 Ing. Florin Iftimescu



Director Economic  
 ec. Constantinela Lupascu



CĂTRE ACȚIONARIII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII  
S.C. COMPANIA DE CONSTRUCȚII MOLDOCONSTRUCT S.A.  
LOCALITATEA: IAȘI  
ROMÂNIA

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. COMPANIA DE CONSTRUCȚII MOLDOCONSTRUCT S.A., care cuprinde bilanțul la data de 31 decembrie, 2010, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, tabloul fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri 7.226.739 lei
- Activ net/Total capitaluri 4.826.517 lei
- Profitul net al exercițiului financiar 196.510 lei

### *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene 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 adecvată 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 elaborat auditul în conformitate cu Standardele 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 adecvată 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 au fost întocmite de o manieră adecvată, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### *Alte aspecte*

7. 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 audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu neasumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

8. 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.



S.C. „EXPERT AUDIT” S.A. Iași  
Str. Gării nr.23; J 22/773/1997; RO 9520570  
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
Autorizația nr. 075/2001



## Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, 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 istorice care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

Anexele A-E fac parte din prezentul raport.

Data: 07.03.2011  
Localitatea: Iași

În numele,  
S.C. EXPERT-AUDIT S.A.  
Autorizație CAFR 075/2001  
Iași, Str. Gării nr. 23  
Numele semnatarului: POPA IOAN  
Carnet CAFR: 374/2001  
Semnătura:



**BILANȚ**  
**LA DATA DE 31.12.2010**

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	SOLD LA:	
		Începutul exercițiului financiar	Sfârșitul exercițiului financiar
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01	0	0
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	0	0
3. concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03	6.852	2.604
4. fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	04	0	0
5. avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>6.852</b>	<b>2.604</b>
<b>II.IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07	1.870.822	1.818.862
2. instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	08	1.416.699	1.190.801
3. alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	09	31.979	20.741
4. avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10	0	0
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>3.319.500</b>	<b>3.030.404</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
2. împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13	0	0
3. interese de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
4. împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.2673+2674-2965)	15	0	0
5. investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16	0	0
6. alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	0	0



Anexa A

<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd. 06+11+18)</b>	<b>19</b>	<b>3.326.352</b>	<b>3.033.008</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I.STOCURI</b>			
1. materii prime și materiale consumabile (ct. 301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	228.598	452.010
2. producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	0	0
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	0	0
4. avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	0	0
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>228.598</b>	<b>452.010</b>
<b>II.CREANȚE</b>			
1. creanțe comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	3.326.879	5.934.463
2. sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26	0	0
3. sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453-495)	27	0	0
4. alte creanțe (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	78.418	20.711
5. capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29	0	0
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.405.297</b>	<b>5.955.174</b>
<b>III.INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	31	0	0
2. alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
<b>TOTAL (rd. 31+32)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)</b>	<b>34</b>	<b>1.685.853</b>	<b>525.684</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 24+30+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>5.319.748</b>	<b>6.932.868</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>10.084</b>	<b>5.345</b>
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			

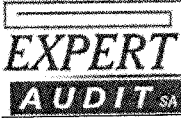




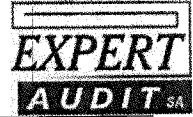
Anexa A

1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37	0	0
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1628+5191+5192+5198)	38	0	866.181
3. avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	40	548.894	1.142.211
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41	0	0
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii 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	1.224.370	2.154.169
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>1.773.264</b>	<b>4.162.561</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE / DATORII NETE (rd. 35+36-45-62)</b>	<b>46</b>	<b>3.556.568</b>	<b>2.775.652</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)</b>	<b>47</b>	<b>6.882.920</b>	<b>5.808.660</b>
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48	0	0
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	0	0
3. avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)	51	0	0
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52	0	0
6. sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. alte datorii, inclusiv datorii 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	966.118	982.143
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	<b>56</b>	<b>966.118</b>	<b>982.143</b>

<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59	1.286.795	0
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>	<b>1.286.795</b>	<b>0</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)	61	0	0
2. venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	0	0
<b>TOTAL (rd. 61+62)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I.CAPITAL</b>			
1. capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	1.244.929	1.244.929
2. capital subscris nevărsat	65	0	0
3. patrimoniul regiei	66	0	0
<b>TOTAL (rd. 64+66)</b>	<b>67</b>	<b>1.244.929</b>	<b>1.244.929</b>
<b>II.PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	<b>69</b>	<b>1.196.953</b>	<b>1.196.953</b>
<b>IV.REZERVE</b>			
1. rezerve legale (ct. 1061)	70	236.572	248.304
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	0
3. rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	0	0
4. alte rezerve (ct. 1068)	73	322.283	322.283
<b>TOTAL (rd. 70 la 73)</b>	<b>74</b>	<b>558.855</b>	<b>570.587</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	75	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77	0	0
<b>V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>			



S.C. „EXPERT AUDIT” S.A. Iași  
Str. Gării nr.23; J 22/773/1997; RO 9520570  
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
Autorizația nr. 075/2001



Anexa A

Sold C (ct.117)	78	1.210.516	1.629.270
Sold D (ct.117)	79	0	0
<b>VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
Sold C (ct.121)	80	445.600	196.510
Sold D (ct.121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	82	26.846	11.732
<b>CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd. 67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)</b>	<b>83</b>	<b>4.630.007</b>	<b>4.826.517</b>
Patrimoniul public (ct.1016)	84	0	0
<b>CAPITALURI-TOTAL (rd. 83+84)</b>	<b>85</b>	<b>4.630.007</b>	<b>4.826.517</b>

*Of*



- 8 -



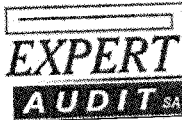
AAIR

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31 decembrie 2010**

- lei -

Denumirea indicatorului	Nota	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
1. Cifra de afaceri netă	10	11.325.735	7.226.739
Producția vândută	4	11.315.817	7.137.236
Venituri din vânzarea mărfurilor	4	9.918	89.503
Reduceri comerciale acordate		-	-
Venituri din dobanzi inreg de entitățile al caror obiect de activitate îl constituie leasingul		-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete		-	-
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție			
- soldC	4	24.399	33.056
- soldD		-	
3. Veniturile producției immobilizate	4	-	-
4. Alte venituri din exploatare	4	47	3.960
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL</b>		<b>11.350.181</b>	<b>7.263.755</b>
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	4	2.046.621	1.606.733
Alte cheltuieli materiale	4	685.833	535.943
b) Alte cheltuieli din afară (cu energia și apa)	4	157.957	157.618
Cheltuieli privind mărfurile	4	10.000	89.503
Reduceri comerciale primite		-	1.993
6. Cheltuieli cu personalul	4	4.849.197	3.874.200
a) Salarii	4	3.839.464	3.044.003
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	4	1.009.733	830.197
7.a) Ajustarea valorii immobilizărilor corporale și necorporale	4	379.665	352.185
a.1) Cheltuieli	4	379.665	352.185
a.2) Venituri		-	-
7.b) Ajustarea valorii activelor circulante	4	875.537	-829.886

b.1) Cheltuieli	4	875.537	-
b.2) Venituri	4	-	829.886
8. Alte cheltuieli de exploatare	4	1.592.023	2.585.373
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	4	1.476.290	2.425.986
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	4	66.247	52.297
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate	4	49.486	109.090
8.4. Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli	4	141.512	-1.286.796
8.4.1. Cheltuieli	4	327.322	-
8.4.2. Venituri	4	185.810	1.286.796
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL</b>		<b>10.738.345</b>	<b>7.082.880</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>			
- Profit	4	611.836	180.875
- Pierdere		-	-
9. Venituri din interese de participare		-	-
- din care, în cadrul grupului		-	-
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imobilizate		-	-
- din care, în cadrul grupului		-	-
11. Venituri din dobânzi		85.144	43.938
- din care, în cadrul grupului		-	-
Alte venituri financiare		8.187	20.745
<b>VENITURI FINANCIARE-TOTAL</b>		<b>93.331</b>	<b>64.683</b>
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante		-	-
12.1. Cheltuieli		-	-
12.2. Venituri		-	-
13.a) Cheltuieli privind dobânzile		169.299	10.907
- din care, în cadrul grupului		-	-
b) Alte cheltuieli financiare		-1.054	-



S.C. „EXPERT AUDIT” S.A. Iași  
Str. Gării nr.23; J 22/773/1997; RO 9520570  
Membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania  
Autorizația nr. 075/2001



Anexa B

<b>CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL</b>		<b>168.245</b>	<b>10.907</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>			
- Profit		-	53.776
- Pierdere		74.914	-
<b>14. REZULTATUL CURENT</b>			
- Profit		536.922	234.651
- Pierdere		-	-
15. Venituri extraordinare		-	-
16. Cheltuieli extraordinare		-	-
<b>17. REZULTATUL EXTRAORDINAR</b>			
- Profit		-	-
- Pierdere		-	-
<b>VENITURI TOTALE</b>		<b>11.443.512</b>	<b>7.328.438</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>		<b>10.906.590</b>	<b>7.093.787</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>			
- Profit	10	536.922	234.651
- Pierdere		-	-
18. IMPOZITUL PE PROFIT		91.322	38.141
19. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus		-	-
<b>20. REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit	10	445.600	196.510
- Pierdere		-	-

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**la data de 31 decembrie 2010**

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la începutul exercițiului financiar	CREȘTERI		REDUCERI		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	1.244.929	-	-	-	-	1.244.929
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	1.196.953	-	-	-	-	1.196.953
Rezerve legale	236.572	11.732	-	-	-	248.304
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	322.283	-	-	-	-	322.283
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	1.210.516	418.754	-	-	1.629.270
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit	Sold C	-	-	-	-	-

din corectarea erorilor contabile	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a comunităților Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	445.600	196.510	-	445.600	-	196.510
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului		26.846	11.732	-	26.846	-	11.732
Total capitaluri proprii		4.630.007					4.826.517

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2010, rămânând la valoarea de 1.244.929 lei;
- rezervele din reevaluare nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2010, rămânând la valoarea de 1.196.953;
- rezerva legală a înregistrat o creștere în sumă de 11.732 lei, soldul la sfârșitul exercițiului fiind de 248.304 lei;
- alte rezerve nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2010, rămânând la valoarea de 322.283 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă profit în valoare 196.510 lei;
- capitalurile proprii sunt în sumă de 4.826.517 lei.



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2010

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Exercițiul financiar</i>	
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
Încasări de la clienți	13.236.579	7.554.577
Plăți către furnizori și angajați	12.476.107	9.534.370
Dobânzi plătite	169.299	10.907
Impozit pe profit plătit	158.232	24.708
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
<b>Trezoreria netă din activități exploatare</b>	<b>432.941</b>	<b>-2.015.408</b>
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</i>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	29.491	57.456
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	-	3.714
Dobânzi încasate	85.144	64.684
Dividende încasate	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	<b>55.653</b>	<b>-10.942</b>
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</i>		
Încasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Încasări din împrumuturi pe termen lung	-	866.181
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	-	-
Dividende plătite	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	<b>-</b>	<b>866.181</b>
<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>488.594</b>	<b>-1.160.169</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar</b>	<b>1.196.944</b>	<b>1.685.538</b>
<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar</b>	<b>1.685.538</b>	<b>525.684</b>

**NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

- LEI -

Elemente de activ	Valoare brută				Amortizare			
	Sold 1.01.2010	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2010	Sold 1.01.2010	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2010
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizări necorporale	16.790	1.385	-	18.175	9.938	5.633	-	15.571
<b>TOTAL</b>	<b>16.790</b>	<b>1.385</b>	<b>-</b>	<b>18.175</b>	<b>9.938</b>	<b>5.633</b>	<b>-</b>	<b>15.571</b>

Imobilizările necorporale reprezintă programe informatice și licențe.

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

- LEI -

Elemente de activ	Valoare brută				Amortizare			
	Sold 1.01.2010	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2010	Sold 1.01.2010	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Sold 31.12.2010
Terenuri	475.455	-	-	475.455	-	-	-	-
Construcții	3.219.230	-	-	3.219.230	1.823.863	51.960	-	1.875.823
Instalații tehnice și mașini	4.119.069	57.456	5.573	4.170.952	2.702.370	283.354	5.573	2.980.151
Alte instalații, utilaje, mobilier	197.740	-	-	197.740	165.761	11.238	-	176.999
Avansuri și imobilizări în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>8.011.494</b>	<b>57.456</b>	<b>5.573</b>	<b>8.063.377</b>	<b>4.691.994</b>	<b>346.552</b>	<b>5.573</b>	<b>5.032.973</b>

- Intrările de imobilizări corporale sunt în sumă de 57.456 lei și se compun din:
  - autoturism - 44.539 lei;
  - laptop - 3.025 lei;
  - alte utilaje - 9.892 lei;
- În cursul anului 2010 s-au înregistrat ieșiri de imobilizări corporale în suma de 5.573 lei, astfel:
  - autoutilitara Dacia - 2.573 lei;
  - basculanta autospecializata - 3.000 lei;
- Cheltuielile cu reparațiile și modernizările capitalizate: nu este cazul.

4. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din H.G. nr 2139 /2004. Amortizarea în cursul anului 2010, se compune din amortizare înregistrată, în sumă de 346.552 lei, astfel:
- pentru clădiri 51.960 lei;
  - pentru instalații tehnice și mașini 283.354 lei;
  - pentru alte instalații, utilaje și mobilier 11.238 lei;
5. Imobilizări corporale depreciate: nu s-au identificat;
6. Imobilizări corporale supraevaluate: nu s-au identificat
7. Imobilizări corporale neutilizate (fără utilitate): nu s-au identificat
8. Imobilizări gajate și sub sechestru: la data de 31.12.2010 - societatea are constituite gajuri pe clădirea sediu și pe clădirea cămin pentru garantarea liniilor de credit și plafonului de scrisori de garanție bancară.
9. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare: nu s-au constituit.
10. Imobilizările în curs la 31.12.2010: nu s-au identificat.
11. Provizioane pentru active corporale neutilizate: nu s-au constituit.
12. Provizioane pentru deprecierea activelor: nu s-au constituit.
13. Inventarierea s-a efectuat în baza deciziei nr. 105/26.10.2010 a conducerii societății. Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.

### C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La sfârșitul exercițiului financiar 2010 nu s-au înregistrat imobilizări financiare.

### NOTA 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

- LEI -

Denumire provizion	Sold 1.01	Transferuri		Sold 31.12	Observații
		în cont	din cont		
Provizioane pentru litigii clienți incerti	-	-	-	-	-
Provizioane pentru dezafectarea imobilizărilor corporale	-	-	-	-	-
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-	-
Provizioane pentru garanții de bună execuție	1.286.795	-	1.286.795	-	-
Alte provizioane	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.286.795</b>	<b>-</b>	<b>1.286.795</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

În anul 2010 societatea a efectuat deblocarea următoarelor provizioane pentru garanții de bună execuție acordate clienților:

- Municipiul Iași-reabilitare termica bloc H5	- 3.609 lei;
- Municipiul Iași-reabilitare termica bloc C3	- 4.619 lei;
- Municipiul Iași-rețele canalizare Str. Brandusa	- 31.798 lei;
- SC Stephani SRL-depozit legume si fructe	- 326.871 lei;
- Universitatea Tehnică Gh. Asachi-Fac. Instalații	- 38.689 lei;
- Universitatea Tehnică Gh. Asachi-U.F.G.	- 81.100 lei;
- Universitatea Tehnică Gh. Asachi-M.U.S.	- 369.440 lei;
- Universitatea Tehnică Gh. Asachi-U.T.M.	- 430.670 lei;

### NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Profit net de repartizat	196.510	
Rezerve legale	11.732	
Alte rezerve	-	
Acoperirea pierderii	-	
Dividende	-	
Profit reportat	-	
Profit nerepartizat	184.778	

Consiliul de Administrație va propune Adunării Generale a Acționarilor ca profitul net să nu fie repartizat, urmand a fi repartizat în perioada următoare, funcție de situația financiară a societății, prin hotărare a Adunării Generale.

### NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE

A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Indicator	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
1	Cifra de afaceri netă	11.325.735	7.226.739
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor (3+4+5)	10.738.345	8.654.946
3	Cheltuielile activității de bază	9.757.277	7.789.451
4	Cheltuielile activității auxiliare	360.768	346.198
5	Cheltuieli indirecte de producție	620.300	519.297
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	587.390	-1.428.207
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administrație	161.361	507.600
9	Alte venituri din exploatare	185.810	2.116.682
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	611.836	180.875

- Veniturile din producția vândută reprezintă 98,76 % din cifra de afaceri netă.
- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o scădere față de anul anterior în valoare de 4.098.996 lei.

**B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	11.325.735	7.226.739
2	Variația stocurilor	24.399	7.137.236
3	Producția imobilizată	-	-
4	Alte venituri din exploatare	47	3.960
5	<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>11.350.181</b>	<b>7.263.755</b>
6	Cheltuieli cu materii prime și materiale	2.046.621	1.606.733
7	Alte cheltuieli materiale	685.833	535.943
8	Alte cheltuieli din afară	157.957	157.618
9	Cheltuieli privind mărfurile	10.000	89.503
10	Cheltuieli cu personalul	4.849.197	3.874.200
11	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	379.665	352.185
12	Ajustarea valorii activelor circulante	875.537	-829.886
13	Alte cheltuieli de exploatare	1.592.023	2.585.373
14	Ajustări privind provizioanele	141.512	-1.286.796
15	<b>TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE</b>	<b>10.738.345</b>	<b>7.082.880</b>
16	<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>611.836</b>	<b>180.875</b>

- Rezultatul din exploatare înregistrează o diminuare față de anul anterior în valoare de 430.961 lei;
- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 54,70 %.
- Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 54,61 %.

**NOTA 5. SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR**

**A. Creanțele la data bilanțului se compun din:**

- lei -

Clienți și conturi asimilate	5.934.463
Creanțe cu statul – TVA de recuperat	12.218
Debitori diverși	7.095
Alte creanțe	1.398
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>5.955.174</b>

**Creanțe comerciale**

Din totalul creanțelor, ponderea cea mai mare, respectiv 99,65 %, o dețin clienții, în sumă de 5.934.463 lei. Dintre clienții cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• Comuna Sipote	1.973.167
• Univ. Tehnica Gh. Asachi	804.547
• Directia de Asistenta Comunitara	754.848
• C.J. Cladire V. Alecsandri	708.465

**Anexa E**

**Litigii privind creanțele:** în anul 2010 societatea s-a confruntat cu situații litigioase în principal cu recuperarea creanțelor rezultate din contractele din închiriere. Prin compartimentul juridic s-a urmărit îndeaproape recuperarea creanțelor prin toate procedurile uzuale de la simple notificări până la acționarea în judecată. Sunt pe rol 10 cauze.

În anul 2010, nu s-au înregistrat situații în care societatea să fie acționată în judecată, în litigii comerciale.

Încasarea creanțelor de orice natură este obligatorie și creează disponibilități pentru activitatea curentă și achitarea datoriilor.

**B. Datoriile la data bilanțului cuprind:**

- lei -

Furnizori	1.142.211
Creditori diversi	1.666.054
Personal – remuneratii datorate	181.560
Alte datorii, inclusiv fiscale	370.533
Credite bancare	866.181
Vărsăminte pentru garanții reținute subcontractori	918.165
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>5.144.704</b>

**Datoriile către furnizori** au o pondere de 22,20 % în totalul datoriilor.

Furnizorii cu valori semnificative sunt:

lei

• SC CARPAT BETON SRL	524.951
• SC VEGA SRL	409.433
• SCTERAPLAST SA	312.178
• SC POLYGLASS ROMANIA SRL	255.130
• SC MECON SA	242.170

**Datoriile față de bugete și fonduri:** nu au caracter restant

- impozit pe salarii ..... 31.856 LEI;
- TVA ..... 0 LEI;
- Impozit profit ..... 13.433 LEI;
- Taxe și impozite locale ..... 0 LEI;
- Fonduri speciale ..... 586 LEI;
- Bugetul asigurărilor sociale ..... 117.841 LEI;

Perioada de rambursare a datoriilor este de 259,84 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) este de 106,59%.

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 51,62%.

Se recomandă să se achite la termen obligațiile la bugete și fonduri pentru a nu crea costuri suplimentare privind majorările și a evita consecințele aplicării prevederilor Codului de Procedură Fiscală.

**Alte datorii:** nu au impact semnificativ.

## NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

### A. *Situațiile financiare*

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății.

### B. *Conversia sumelor exprimate în monedă străină*

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în LEI la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este LEI.

### C. *Imobilizări corporale*

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

### D. *Amortizarea*

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 20 - 60 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 - 18 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 - 12 ani.

### E. *Leasingul*

Întreprinderea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

### F. *Provizioane și rezerve*

La 31.12.2010 societatea nu are în sold provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale și IAS.

Alte provizioane: în cursul exercitiului financiar 2010, societatea a efectuat deblocarea provizioanelor pentru garanții de buna execuție în suma de 1.286.795 lei.

#### **G. Venituri și costul îndatorării**

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

#### **H. Stocurile**

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

#### **I. Clienții și furnizorii**

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

#### **J. Impozitul pe profit**

Cota actuală de impozit este de 16%.

Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

#### **K. Instrumente financiare**

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

#### **L. Alte principii și politici**

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.



Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

## NOTA 7. ACTIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

### A. Număr de acțiuni și valori

- LEI -

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	1.244.929
Capital social vărsat	1.244.929
Număr de părți sociale	12.449.292
Valoarea părții sociale	0,1
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

### B. Structura acționariatului la 31.12.2010

Acționar	%
Nechifor Gabriel	32,98
Iftimescu Florin	17,88
Lupascu Constantina si Vasile	16,80
Vrinceanu Cristian Dan	11,25
Alti actionari persoane fizice	21,09

C. Societatea nu are emise nici un fel de obligațiuni.

Capitalul social nu a suferit nici o modificare în cursul anului 2010.

## NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

### a. Cu privire la numărul de salariați

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
TOTAL	150	132

b. Cu privire la salarii

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	3.839.464	3.044.003
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	1.009.733	830.197
<b>TOTAL</b>	<b>4.849.197</b>	<b>3.874.200</b>

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 54,70 %;
- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.

c. Componența consiliului de administrație:

- Ing. Florin Iftimescu
- Ec. Lupascu Vasile
- Ing. Gabriel Nechifor

- e. **Raportul administratorului** cuprinde toate datele și elementele cerute de actele normative care reglementează acest raport.
- f. **Declarația administratorului** privind politicile contabile, poziția financiară și condițiile de continuitate este conformă cu art. 30 din Legea nr. 82/1991.

**NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI**

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2009	2010
<b>A. Indicatori de lichiditate</b>				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		3,00	1,67
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		2,87	1,56
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	261,10	115,95
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	53,49	48,40
<b>B. Indicatori de echilibru financiar</b>				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	59,17	106,59
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Capitaluri Proprii}} \times 100$	%	20,87	20,35

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2009	2010
↳ Rata autonomiei financiare	Capitaluri proprii			
	C. perm.(c.proprii + c.imprum)		0,78	1,00
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	31,68	51,62
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate} \times 100}{\text{Capitalul permanent}}$	%	56,22	62,84
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete} \times 100}{\text{Capitalul propriu}}$	%	71,84	62,84
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante} \times 100}{\text{Fond de rulment}}$	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri} \times 100}{\text{Fond de rulment}}$	%	4,30	6,52
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$		1,39	1,59
<b>C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate</b>				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	7,08	1,81
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	9,62	4,07
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	4,74	3,25
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	35,79	15,78
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	3,93	2,72
<b>D. Indicatori de activitate (gestiune)</b>				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	1,31	0,72
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	3,40	2,38
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	2,13	1,04
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	49,54	15,99
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	109,74	300,78
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	129,75	259,84

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2009	2010
↻ Rotația activelor	<u>Cifra de afaceri</u> Total active	Nr. ori	1,31	0,73
↻ Rotația capitalului propriu	<u>Cifra de afaceri</u> Capital propriu	Nr. ori	2,45	1,50
↻ Rotația capitalului social	<u>Cifra de afaceri</u> Capital social	Nr. ori	9,10	5,80
<b>E. Indicatorii fondului de rulment</b>				
↻ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	5.319.748	6.932.868
↻ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	1.303.655	1.793.509
↻ Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	1.870.715	2.249.968
↻ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	-567.060	-456.459
↻ Productivitatea muncii	<u>Cifra de afaceri</u> Nr. mediu scriptic	lei	75.504,90	54.748,02
↻ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	4.630.007	4.826.517
<b>F. Indicatori de structură</b>				
↻ Imobilizări nete în total active	<u>Active imobilizate nete</u> Total active		0,38	0,30
↻ Stocuri în total active	<u>Stocuri</u> Total active		0,03	0,05
↻ Disponibilități în total active	<u>Disponibilități</u> Total active		0,19	0,05
↻ Creanțe în total active	<u>Creanțe</u> Total active		0,39	0,60
↻ Capital social în total pasive	<u>Capital propriu</u> Total pasive		0,53	0,48
↻ Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive		0,11	0,42
↻ Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive		0,20	0,10

## NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

### a. Informații despre societate:

- ↻ Denumire: SC MOLDOCONSTRUCT S.A.
- ↻ Sediul social: IAȘI – Str. I.C. Brătianu, nr. 20-22
- ↻ Forma juridică: S.A.
- ↻ Forma capitalului: PRIVAT
- ↻ Înregistrare la O.R.C.: J 22-420-1991
- ↻ Cod identificare fiscală: RO 1956117
- ↻ Obiect de activitate: 4120 – Lucrări de construcții clădiri rezidențiale și nerezidențiale.

**b. Filiale și părți afiliate:**

- ↪ Filiale cu personalitate juridică: nu este cazul.
- ↪ Datorii către părți afiliate: nu este cazul.
- ↪ Creanțe de la părți afiliate: nu este cazul.

**c. Cu privire la monedă:**

- ↪ situațiile financiare sunt exprimate în LEI
- ↪ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ↪ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ↪ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

**d. Impozitul pe profit:**

- ↪ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ↪ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;
- ↪ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ↪ cifra de afaceri .....7.226.739 LEI, din care:
- ↪ producția vândută .....7.137.236 LEI;
- ↪ vânzarea mărfurilor .....89.503 LEI;
- ↪ impozit pe profit curent .....38.141 LEI;

**e. Evenimente ulterioare:**

Așa cum rezultă din declarația administratorului entitatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

**f. Auditul intern:**

Entitatea nu are organizată funcția de audit intern, reglementată de OUG 75/1999 și art. 160 alin 2 din Legea nr. 31/1990 republicată, potrivit căreia, este obligată să-și organizeze activitatea de audit intern în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit Intern.

**g. Riscuri financiare:**

**Riscul de piață**

Economia românească este într-un stadiu incipient de dezvoltare și există un grad de incertitudine în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Riscul de piață aferent stadiului de dezvoltare actual al economiei românești este mediu, generat și de criza mondială declanșată la sfârșitul anului 2008.

**Riscul valutar**

Riscul valutar reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației cursurilor de schimb valutar. Instrumentele financiare utilizate dau posibilitatea conservării valorii activelor monetare deținute în lei, prin efectuarea de plasamente și perceperea de dobânzi în funcție de termenul de scadență.

**Riscul ratei dobânzii**

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

Majoritatea contractelor de împrumut ale societății sunt în monede stabile, ale căror rate ale dobânzilor este puțin probabil să varieze semnificativ.

#### Riscul de creditare

Riscul de creditare reprezintă riscul că una din părțile participante la un instrument financiar nu își va îndeplini o obligație, fapt ce va determina ca cealaltă parte să înregistreze o pierdere financiară.

Societatea nu prezintă concentrări semnificative ale riscului de credit.

#### Riscul de lichiditate

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

#### Riscul fluxului de numerar

Riscul fluxului de numerar reprezintă riscul ca fluxurile de numerar viitoare asociate cu un instrument financiar monetar să fluctueze ca mărime. În cazul unui instrument financiar cu o rată fluctuantă, de exemplu, astfel de fluctuații vor avea ca rezultat o modificare a ratei efective a dobânzii instrumentului financiar, de obicei fără a surveni modificări ale valorii sale juste.

#### NOTA 11. STOCURI

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Observații
Materii prime și materiale consumabile	228.598	452.010	
Producția în curs de execuție	-	-	
Produse finite și mărfuri	-	-	
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>228.598</b>	<b>452.010</b>	<b>+97,73%</b>

- Provizioane pentru deprecierea stocurilor: nu s-au constituit
- Stocuri degradate, avariate: nu este cazul.
- Stocuri uzate moral: nu este cazul.
- Stocuri lipsă neimputabile: nu este cazul.
- Vânzări de stocuri cu plata în rate: nu este cazul.
- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO
- Eliminarea din costul stocurilor a: cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de desfacere, pierderilor peste limitele normale, costul îndatorării.
- Stocurile au scăzut la jumătate față de exercițiul anterior