

# S.C. RAFINARIA VENUS OILREG S.A.

RM. SARAT, JUD BUZAU, Str. COSTIENI, Nr. 106, ROMANIA  
J10/414/1991; Cod Fiscal R 1170160;  
Cont Bancar: RO90RNCB0097006736080001, B.C.R. RM. SARAT

## R A P O R T

### DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2010

S.C. RAFINARIA VENUS OILREG S.A. are sediul in Rm. Sarat, str. Costieni, nr. 106. Este o societate pe actiuni, cu capital privat si este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J 10/414/1991, CUI 1170160 . Societatea are ca obiect de activitate recuperarea materialelor reciclabile sortate .

In anul 2010 societatea a desfasurat activitati de inchiriere fiind singura sursa de venituri.

#### *Situatia capitalului propriu .*

Capitalul social al societatii cuprinde 8.442.975 actiuni cu o valoare nominala de 0,1 lei. Actionarii firmei la data de 31.12.2010 sunt :

- Ghiriti Dorel Gheorghe	2.530.000 actiuni – 29,96 %;
- Ciofiac Lucian	1.729.557 actiuni – 20,48 %;
- Trans Construct Sib SRL	1.341.821 actiuni – 15,89 %;
- Star Grup Baneasa SRL	855.120 actiuni – 10,12 %;
- Persoane fizice	1.601.258 actiuni – 18,96 %;
- Persoane juridice	385.219 actiuni – 4,59 %

La data de 30.12. 2010 structura capitalurilor proprii se prezinta astfel :

- capital social	844.297 lei;
- rezerve	210.421 lei;
- pierdere reportata	1.922.724 lei;
- pierdere	26.121 lei;
<b>TOTAL</b>	<b>- 894.127 lei</b>

Se observa ca in acest an societatea inregistreaza pierdere datorata in mare parte lichidarii datoriilor si creantelor care au intrat in perioada de prescriptie conform raportului auditorului extern.

### **Imobilizari si amortismente**

Valoarea neta a activelor imobilizate la data de 31.12.2010 se prezinta astfel :

- Imobilizari necorporale	997 lei;
- Imobilizari corporale	317.363 lei;
- Imobilizari financiare	-
<b>TOTAL</b>	<b>318.360 lei.</b>

Fata de valoarea imobilizarilor la data de 01.01.2010 apare o diferenta de 16.921 lei fiind reprezentata de contravaloarea amortizarii .

### **Situatia creantelor**

Creantele inregistrate la data de 31.12.2010 au urmatoarea structura :

- Furnizori debitori	500 lei;
- Clienti	255.202 lei;
- Decontari in participatie	574.326 lei;
- TVA de recuperat	19.250 lei.
<b>TOTAL</b>	<b>849.278 lei.</b>

Se depun eforturi pentru recuperarea sumelor la capitolul clienti si decontari in participatie.

### **Situatia stocurilor**

Stocurile parte a activului patrimonial al societatii sunt reprezentate de :

- materii prime	13.063 lei;
- mat consumabile si de nat ob de inv	16.431 lei;
- semifabricate	3.960 lei;
- produse reziduale	2.704 lei.

Valoarea totala este de 36.160 lei si este aceeași ca in anul 2009. In urma ridicarii Autorizatiei de Mediu si a Autorizatiei de Antrepozit Fiscal, am solicitat DGFP Buzau valorificarea stocurilor, operatiune ce s-a desfasurat in anul 2009. Stocurile ramase nu mai pot fi valorificate , iar cele aflate la capitolul materii prime vor trebui declassate si trecute ca rezidii.

### **Situatia datoriilor**

Datoriile societatii se mentin in continuare la nivelul ridicat datorita lipsei de lichiditati si a faptului ca societatea nu functioneaza, realizand doar venituri din activitatea de inchiriere. Datoriile au urmatoarea componenta :

- Furnizori	45.278 lei;
- Clienti creditori	364.480 lei;
- Datorii cu personalul	55.208 lei;
- Datorii asociati	633.250 lei;
- Creditori diversi	1.010.847 lei.
- Impozit pe profit	4.300 lei
<b>TOTAL</b>	<b>2.118.451 lei.</b>

### **Contul de profit si pierdere**

La data de 30.12.2010 societatea inregistreaza venituri de 541.485 lei cu o pierdere de 26.121. Pierderea obtinut nu s-a realizat ca urmare a activitatii de productie , ci in urma stingerii unor obligatii prescrise. Societatea desfasoara doar activitati de inchiriere , care ii permite sa asigure resursele pentru achitarea facturilor pentru utilitati.

Lipsa veniturilor ne-a impiedicat in executarea Programului stabilit in Autorizatia integrata de mediu si in obtinerea Autorizatiei de Gospodarire a apelor, pentru continuarea procedurilor de stabilire a obligatiilor de mediu la incetarea activitatii . In acest sens am fost nevoiti sa incheiem diverse contracte pentru intocmirea de documentatii solicitate de Agentia de Mediu Buzau cat si de Apele Romane Bacau in vederea stabilirii obligatiilor la inchidere .Am realizat proiectele privind forajele de observatie si raportul privind investigarea si evaluarea poluarii solului la inchiderea batalului si a intregii activitati.Pe baza acestora s-a intocmit Documentatiile tehnice de fundamentare a solicitarii Avizului de gospodarire a apelor pentru incetarea activitatii si inchiderea batalului de reziduuri petroliere.Aceasta documentatie a fost depusa la SGA Vrancea si Directia Bazinala Siret Bacau in vederea obtinerii avizelor de gospodarire a apelor.Directia Bazinala Siret Bacau ne-a comunicat la sfarsitul anului2010 ca pentru obtinerea avizelor este necesara prezentarea unor solutii tehnice realizabile privind inchiderea batalului si ecologizarea incintei principale si a rampei CF. Pentru realizarea acestora s-au contractat diverse firme cu care se vor purta discutii in continuare .

In prezent societatea are 7 salariati , din care 5 cu atributii de paza .

**PRESEDINTELE C.A.,**



Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Entitatea		RAF VENUS OIL REG SA				
Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Buzau		RM SARAT			
Adresa	Stradă	Număr	Bloc	Scară	Apt.	Telefon
	COSTIENI	106				
Namăr din Registrul Comerțului	J10/414/1991	Cod unic de înregistrare	1170160			
Forma de proprietate	34-Societati comerciale pe actiuni					
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)						
3832-Recuperarea materialelor reciclabile sortate						

## BILANȚ prescurtat la data de 31.12.2010

ADRESA FINANTELOR PUBLICE A JUDEȚULUI RM SARAT  
INTRARE NR..... 31027  
ZIUA 30 LUNA 05 ANUL 2011  
- lei -

## Formular 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2010	Sold la 31/12/2010
A	B	1	2
IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-280-290-2933)	01	997	997
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	334.284	317.363
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03		
A) ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01+02+03)	04	335.281	318.360
IV. STOCURI (ct.301+302+303-308+308+321+322+326+327+328+331+332+341+345+346-348+348+351+354+356+357+358+361-368+368+371-378+378+381-388+388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	36.160	36.160
VI. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	977.529	849.279
VII. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	08	14.320	20.525
B) ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.05+06+07+08)	09	1.028.009	905.964
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	2.231.296	2.118.451
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-19)	12	-1.203.287	-1.212.487
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12)	13	-868.006	-894.127
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (aceleași conturi ca la rd.11)	14		
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd.17+18+21), din care:	16		
- subvenții pentru investiții (ct.475)	17		
- venituri înregistrate în avans (ct.472) - total (rd.19+20), din care:	18		
- Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	19		
- Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472*)	20		
- Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. I. CAPITAL (rd.23+24+25), din care:	22	844.297	844.297
- capital subscris vărsat (ct.1012)	23	844.297	844.297
- capital subscris nevărsat (ct.1011)	24		
- patrimoniul regiei (ct.1015)	25		

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01/01/2010	Sold la 31/12/2010
A	B	1	2
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	26		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	27		
IV. REZERVE (ct.106)	28	210.421	210.421
Acțiuni proprii (ct.109)	29		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	31		
V. PROFITUL sau PIERDEREA REPORTAT(Ă) ----- Sold Creditor (ct.117)	32		
PROFITUL sau PIERDEREA REPORTAT(Ă) ----- Sold Debitor (ct.117)	33	3.078.853	1.922.724
VI. PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR --- Sold Creditor (ct.121)	34	1.156.129	
PROFITUL sau PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR --- Sold Debitor (ct.121)	35		26.121
Repartizarea profitului (ct.129)	36		
CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd.22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)	37	-868.006	-894.127
Patrimoniul public (ct.1016)	38		
CAPITALURI - TOTAL (rd.37+38)	39	-868.006	-894.127

Suma de control F10 : 11804659 / 45044953

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

28) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mica de 12 luni.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

VRANCEANU JENICA

Semnătura  
Stampila unității



**Formular  
VALIDAT**

**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura,

Calitatea

11 - Director economic

Număr de înregistrare în organismul profesional

A

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2009	Exercițiul financiar 2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd.02+03-04+05+06)	01	385.449	322.898
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	385.449	322.898
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție ---- Sold C (ct.711+712)	07		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție ---- Sold D (ct.711+712)	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)	10	1.314.503	218.586
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+07-08+09+10)</b>	12	<b>1.699.952</b>	<b>541.484</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.232	1.626
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	895	1.277
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	15	16.582	10.165
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20), din care:	18	220.078	188.346
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	163.137	145.654
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	56.941	42.692
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.22-23)	21	48.787	16.918
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	48.787	16.918
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	126.811	101.465
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	126.811	101.465
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 31)	27	124.111	240.946
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	109.914	173.067
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	1.476	47.467
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	12.721	20.412
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)</b>	35	<b>539.496</b>	<b>560.743</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA - Profit (rd.12-35)</b>	36	<b>1.160.456</b>	
<b>DIN EXPLOATARE - Pierdere (rd.35-12)</b>	37		<b>19.259</b>
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	39		

Denumirea elementului	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2009	Exercițiul financiar 2010
A	B	1	2
1. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	41		
2. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	6	1
- din care venituri obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.38+40+42+44)</b>	<b>45</b>	<b>6</b>	<b>1</b>
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute în active circulante (rd.47-48)	46		413
- Cheltuieli (ct.686)	47		413
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	49		
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.46+49+51)</b>	<b>52</b>		<b>413</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă) - Profit (rd.45-52)</b>	<b>53</b>	<b>6</b>	
- Pierdere (rd.52-45)	54		412
<b>14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă) - Profit (rd.12+45-35-52)</b>	<b>55</b>	<b>1.160.462</b>	
- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56		19.671
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
<b>17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ - Profit (rd.57-58)</b>	<b>59</b>		
- Pierdere (rd.58-57)	60		
<b>VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)</b>	<b>61</b>	<b>1.699.958</b>	<b>541.485</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)</b>	<b>62</b>	<b>539.496</b>	<b>561.156</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (Ă) - Profit (rd.61-62)</b>	<b>63</b>	<b>1.160.462</b>	
- Pierdere (rd.62-61)	64		19.671
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	4.333	6.450
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
<b>20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd. 63-64-65-66)</b>	<b>67</b>	<b>1.156.129</b>	
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68		26.121

Suma de control F20 : 16535939 / 45044953

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

VRANCEANU JENICA

Formular  
VALIDAT**ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura,

Calitatea

11 - Director economic

Număr de înregistrare în organismul profesional

A

	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A	B	1	2
-acțiuni cotate 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	2.203	8.109
-în lei (ct.5311)	66	2.203	8.109
-în valută (ct.5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.69+70), din care:	68	178	478
-în lei (ct.5121)	69	22	478
-în valută (ct.5124)	70	156	
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, acreditive și alte valori de încasat, în valută (ct.5125+5412)	73		
Datorii (rd.75+78+81+84+87+90+91+94 la 100), din care:	74	2.231.195	2.118.310
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		
-în lei	79		
-în valută	80		
Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct.5193+5194+5195+din ct.5198) (rd.82+83), din care:	81		
-în lei	82		
-în valută	83		
Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1621+1622+1627+din ct.1682) (rd.85+86), din care:	84		
-în lei	85		
-în valută	86		
Credite externe pe termen lung și dobânzile aferente (ct.1623+1624+1625+din ct.1682) (rd.88+89), din care:	87		
-în lei	88		
-în valută	89		
Credite de la trezoreria statului (ct.1626+din ct.1682)	90		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct.166+167+1685+1686+1687) (rd.92+93), din care:	91		
-în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92		
-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	445.738	409.758
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	95	16.501	13.218

	Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431 +437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481)	96	69.221	50.443
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
Sume datorate acționarilor/asociaților (ct.455)	98	493.850	633.250
Alte datorii (ct.453+456+457+4581+462+472+473+269+509)	99	1.205.885	1.011.641
Dobanzi de plătit (ct.5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct.1012) (rd.102 la 105), din care:	101	844.298	844.298
-acțiuni cotate	102		
-acțiuni necotate	103		
-părți sociale	104	844.298	844.298
-capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31/12/2009</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct.621)	107		

Suma de control F30 : 12230275 / 45044953

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

FRANCEANU JENICA

Semnătura,  
Stampila unit.**Formular  
VALIDAT****ÎNTOCMIT,**

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura,

Calitatea

11 - Director economic

Număr de înregistrare în organismul profesional

A

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

Formular 30

- lei -

I.Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unități		Sume
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unități care au înregistrat profit	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02	1		26.121
II.Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09			
- Contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14			
Obligații restante față de alți creditori	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 scadență - 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			
Dobânzi restante	22			
III.Număr mediu de salariați	Nr. rd.	31/12/2009		31/12/2010
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Număr mediu de salariați	23	1		1
IV.Plăți de dobânzi și redevențe	Nr. rd.	Sume		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24			
- impozitul datorat la bugetul de stat	25			
Venituri brute din dobânzi plătite de pers.jur.române către pers.jur.afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	27			
Venituri din redevențe plătite de pers.jur.române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	29			

V.Tichete de masă		Nr. rd.	Sume	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților		30		
VI.Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare **)		Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		31		
- din fonduri publice		32		
- din fonduri private		33		
VII.Cheltuieli de inovare **)		Nr. rd.		- din fonduri private
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd.35 la 37), din care:		34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		37		
VIII.Alte informații		Nr. rd.	31/12/2009	31/12/2010
A		B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd.39+47), din care:		38		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate, 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 organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți		44		
-acțiuni și părți sociale emise de rezidenți		45		
-obligațiuni emise de rezidenți		46		
Creanțe imobilizate în sume brute (rd.48+49), din care:		47		
-creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct.267)		48		
-creanțe imobilizate în valută (din ct.267)		49		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct.4092+411+413+418)		50		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct.425+4282)		51		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct.431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)		52		19.251
Creanțele entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)		53		
Alte creanțe (453+456+4582+461+471+473)		54	86.762	
Dobânzi de incasat (ct.5187)		55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct.501+505+506+din ct.508) (rd.57 la 63), din care:		56		
-acțiuni cotate emise de rezidenți		57		
-acțiuni necotate emise de rezidenți		58		
-părți sociale emise de rezidenți		59		
-obligațiuni emise de rezidenți		60		
-acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)		61		

## SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold inițial	Creșteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrări și casări	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01	997			X	997
Alte imobilizări	02				X	
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03				X	
TOTAL (rd.01 la 03)	04	997			X	997
Imobilizări corporale						
Terenuri	05	268.991			X	268.991
Construcții	06	131.743				131.743
Instalații tehnice și mașini	07	120.965				120.965
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	9.324				9.324
Avansuri și imobilizări corporale în curs	09				X	
TOTAL (rd.05 la 09)	10	531.023				531.023
Imobilizări financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	532.020				532.020

## SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizări	14				
TOTAL (rd.13 la 14)	15				
Imobilizări corporale					
Terenuri	16				
Construcții	17	80.625	10.401		91.026
Instalații tehnice și mașini	18	56.772	4.745		61.517
Alte instalații, utilaje și mobilier	19	59.342	1.775		61.117
TOTAL (rd.16 la 19)	20	196.739	16.921		213.660
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.15+20)	21	196.739	16.921		213.660

## SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rd.	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizări	23				
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizări corporale					
Terenuri	26				
Construcții	27				
Instalații tehnice și mașini	28				
Alte instalații, utilaje și mobilier	29				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	30				
TOTAL (rd.26 la 30)	31				
Imobilizări financiare	32				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 4474080 / 45044953

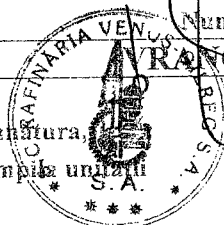
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FRANCEANU JENICA

Semnătura

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Semnătura,

Calitatea

11 - Director economic

Număr de înregistrare în organismul profesional

A

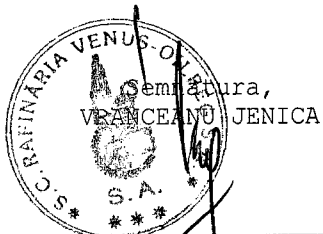
D E C L A R A T I E  
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2010 pentru :

Entitate: RAF VENUS OIL REG SA  
Judetul: 10 -- Buzau  
Adresa: RM SARAT, str.COSTIENI, nr.106  
Cod unic de inregistrare: J10/414/1991  
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni  
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 3832  
Recuperarea materialelor reciclabile sortate  
Cod de identificare fiscala: 1170160

Administratorul societatii, VRANCEANU JENICA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2010 si confirma ca:

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



Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2010	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2010	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2010	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2010
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	997			997				
Mijloace fixe	531.023			531.023	196.739	16.921		213.660
Imobilizari in curs								
Total	532.020			532.020	196.739	16.921		213.660

## Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

## Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	

## Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	385.449	322.898
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	539.496	560.743
3. Cheltuielile activitatii de baza	539.496	560.743
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-154.047	-237.845
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.160.456	-19.259

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2010	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	274.953	274.953	
-Furnizori-debitori	500	500	
-Clienti	255.202	255.202	
-Creante personal			
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata	19.251	19.251	
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi			
III.Cheptuile inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	274.953	274.953	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2010	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	1.033.394	1.033.394		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	9.540	9.540		
-Impozit pe profit	4.300	4.300		
-Taxa pe valoarea adaugata				
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	8.706	8.706		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi	1.010.848	1.010.848		
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	1.033.394	1.033.394		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2010, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.306/2002 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierii. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 844.297 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotelile prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 1.400 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 1.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 145.654 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 42.692 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{905.964}{2.118.451} = 0,428$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{869.804}{2.118.451} = 0,411$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{-894.127} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-26.121}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{28.226}{322.898} \times 365 = 32 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{75.965}{322.898} \times 365 = 86 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{322.898}{318.360} = 1$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{322.898}{1.224.324} = 0$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-26.121}{-894.127} = 0,029$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-26.121}{322.898} \times 100 = -8,090 \%$$

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale pe actiuni in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in RM SARAT, str.COSTIENI, nr.106

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta Recuperarea materialelor reciclabile sortate.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidenciat impozit pe profit in suma de 6.450 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

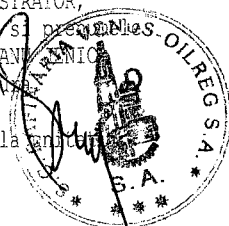
ADMINISTRATOR,

Numel si prenumele

VRANCIAN DENIC

Semnatura

Stampila



INTOCMIT,

Numele si prenumele

GHIZDEANU MARCELA

Calitatea: Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional: A

Semnatura

## **S.C. RAF VENUS OIL REG S.A. RM SARAT**

### **Catre Adunarea Generala a Actionarilor**

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

La data de 31 decembrie 2010

Am auditat situațiile financiare însoțitoare ale societății **S.C. RAF VENUS OIL REG S.A. RM SARAT**, care cuprind bilanțul, la data de 31 decembrie 2010, și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercitiului încheiat la acea dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și împreună cu notele explicative la situațiile financiare care se referă la :

Total capitaluri proprii	-894.127 lei
Cifra de afaceri neta	322.898 lei
Active circulante nete/Datorii curente nete	-1.212.487 lei
Rezultatul net(pierdere) al exercitiului	26.121 lei

### **Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului de Finanțe 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, pentru acel control intern pe care conducerea îl determină necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativă, fie cauzată de fraudă sau eroare.

### **Responsabilitatea auditorului**

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele de Audit emise de Camera Auditorilor Financiar din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturare semnificativă.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, fie cauzată de fraudă sau eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate și prezentarea fidelă a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

### ***Baza pentru opinia cu rezerve***

Activele fixe și circulante ale companiei sunt înregistrate în bilanț 1.224.324 RON. Conducerea nu a evaluat activele fixe și circulante, care constituie o îndepărtare de la cerințele Ordinului Ministerului de Finanțe 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene

Înregistrările societății indică faptul că în cazul în care conducerea ar fi evaluat activele fixe și circulante activul net contabil ar fi înregistrat alte valori, la fel și capitalul propriu. În acest sens, costul amortizărilor ar fi crescut, iar impozitul pe venit, venitul net și capitalurile proprii ale acționarilor ar fi fost reduse. Activul net înregistrat la 31.12.2010 este negativ, în suma de -1.212.487 RON, capitalul propriu este negativ în suma de - 894.127 RON, fiind astfel aplicabile art 153 indice 24 din Legea

31/1990 cu toate modificarile si completarile ulterioare .Nu exista o hotarare a Adunarii Generale a Actionarilor in care sa se ia in discutie majorarea capitalului social potrivit reglementarilor legale.

Societatea a inregistrat in anul 2010 o pierdere neta in suma de 26.121 RON , iar veniturile totale au scazut fata de 2009 de la 1,699.958 RON la 541.485 RON.

#### *Opinia cu rezerve*

În opinia noastră, cu excepția efectelor asupra aspectelor descrise în paragraful Bazei pentru opinia cu rezerve, situațiile financiare prezintă fidel, din toate punctele de vedere semnificative, poziția financiară a societății **S.C. RAF VENUS OIL REG S.A. RM SARAT** 31 decembrie, 2011, și a performanței financiare ale anului care s-a încheiat , în conformitate cu Ordinului Ministerului de Finante 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

#### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

Angajamentul nostru a fost extins asupra revizuirii conformității Raportului Administratorilor pentru exercitiul financiar 2010 cu situatiile financiare anuale ale societatii. Raportul administratorilor nu face parte integranta din situatiile financiare . In raportul administratorilor , nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ diferite de informatiile prezentate in situatiile financiare ale societatii **S.C. RAF VENUS OIL REG S.A. RM SARAT**.

#### **Alte aspecte**

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor in ansamblu .Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un audit financiar si in alte scopuri ,in masura permisa de lege ,nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si actionari ,in ansamblu , pentru auditul nostru ,pentru acest raport sau pentru opinia formata .

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara si rezultatele operatiunilor in conformitate cu reglementarile contabile si principiile contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania.