

S  
C  
R  
E  
C  
O  
N  
S  
S  
A

BURSA DE VALORI  
BUCURESTI S.A.

16 JUL 2010

INTRARE  
NR. .... 1631 / ...

## RAPORT ANUAL 2009

*Întocmit conform Regulamentului  
nr. 1/2006 al C.N.V.M.*

31.12.2009

# RAPORT ANUAL 2009

conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006

Data raportului :31.12.2009

- Societatea comercială : **S.C. RECONS S.A. REȘIȚA, CARAȘ-SEVERIN**
- Sediul social : Reșița, str. Timișorii, nr. 34 jud. Caraș-Severin
- Numărul de telefon : 0255/230012
- Numărul de fax : 0255/230012
- Numărul și data înregistrării la O.R.C. : J11/19/1991
- Cod fiscal: R 1063392
- Capitalul social subscris și vărsat: 2.007.646 RON.
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: 803.058 acțiuni comune nominative emise de societate cu valoarea nominală de 2,5 RON.

## I. Analiza activității societății comerciale

- 1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;  
b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale:

Domeniul actual de activitate a firmei o constituie:

- a) Producția și comercializarea de:
- materiale și articole de construcții ;
  - instalații încălzire, apă, canal și sanitare ;
  - ambalaje ;
- b) Prestări de servicii:
- realizarea de locuințe, lucrări social-culturale, industriale și agricole, drumuri și poduri, repararea și întreținerea acestora;
  - confecționarea sau prelucrarea de bunuri și produse de orice fel pe bază de comenzi ;
  - activități în domeniul turismului;
  - transport persoane și mărfuri;
  - închirieri utilaje de construcții;
  - gospodărie comunală și locativă și lucrări aferente;

### *Scurt Istoric :*

S.C. RECONS S.A. REȘITA, CARAȘ-SEVERIN a luat ființă ca societate comercială în anul 1991 în conformitate cu Legea 31/13.12.1990, prin restructurarea fostei Intreprinderi Județene de Construcții Montaj .

Unitatea a fost înființată în ianuarie 1949 sub denumirea de Întreprinderea de Construcții Civile și Industriale. În prezent S.C.Recons S.A. își desfășoară activitatea în cadrul județului având în subordine filiale cu specific de construcții-montaj, secții de producție industrială, transport, precum și prestări utilaje.

În cei 59 de ani de existență unitatea a desfășurat o prodigioasă activitate în domeniul construcțiilor civile și industriale, executând lucrări de o mare diversitate și importanță social-economică :

- blocuri de locuințe între 3 și 10 nivele, cu apartamente de 2, 3 și 4 camere în toate cartierele orașului;
- construcții cu caracter administrativ precum : sediul Consiliului Județean și al Consiliului Municipal Reșița, cea mai mare parte a sediilor Consiliilor orașenești și comunale din raza județului, tribunale, judecătoria, bănci, inspectorate, sediul Poștei, etc ;
- construcții social-culturale și sportive : cămine, creșe, grădinițe, școli, licee, cămine culturale, case de cultura, dispensare medicale, policlinici, spitale, cabane, hoteluri, baze sportive, săli polivalente;
- construcții agro-zootehnice;

-construcții industriale : hale de producție, turnătorie ;  
 -lucrări edilitare: alimentări cu apă, stații de epurare, canalizări, stații de transformare  
 -diverse lucrări de construcții : magazii, depozite, magazine etc. Printre cele mai importante realizări se numără : Hotel Roman din Băile Herculane, Complex Comercial Nera, Sala Polivalentă, sediul Consiliului Județean și al Primăriei, sediul Bancii Române pentru Dezvoltare și al Administrației Financiare, sediul Tribunalului Județean.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar:

În cursul anului 2009 nu s-au produs fuziuni sau reorganizări în cadrul societății.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active:

În anul 2009 societatea nu a achiziționat active, activitatea orientându-se spre recondiționarea și modernizarea celor existente. Este cazul de a aminti faptul că societatea va menține în principal activitățile tradiționale ale societății comerciale, respectiv activități de construcții și producția de prefabricate. De asemenea, având în vedere specificul activității societății comerciale pot fi diversificate gamele de produse în sensul că vor putea fi realizate și alte produse dintre care enumerăm: tâmplarie din lemn multistrat; pavele și borduri pentru drumuri și platforme; panouri multistrat din lemn pentru cladiri; panouri tristrat (tablă+izolatori). Urmare a privatizării societății, începând din anul 2004 cumpărătorul pachetului majoritar de acțiuni, SC Consproiect SRL a asigurat din surse proprii următoarele investiții:

Etapa I – investiții incluse în capitalul social:

- modernizare stație betoane - 87.609 lei.

Etapa II – investiții realizate în perioada 2006 – 2007 care au fost incluse în cursul anului 2007 în capitalul social:

Nr. crt.	DENUMIREA	Valoarea (fără TVA)	Valoarea (cu TVA)
1	Modernizare și re tehnologizare activitate producere betoane și mortare	266146,00	316713,82
2	Lucrări de modernizare hala prefabricate, cantină, construcție platforma betonată	309332,40	368105,54
3	Dotări, din care:		
3.1	Autotractor	282979,56	336745,68
3.2	Semiremorcă	130380,80	155153,15
3.3	Tehnică de calcul	13714,00	16319,66
<b>4</b>	<b>Total</b>	<b>1002552,76</b>	<b>1193037,85</b>

Urmare a acestor modificări, capitalul social al societății a crescut de la

1.005.093 lei la începutul anului 2007 la 2.007.646 lei la 31.12.2007, ceea ce corespunde și la data de 31.12.2009, prin includerea aportului de obligații investiționale în capitalul social.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit net: -1.512.423 lei
- b) cifra de afaceri: 982.274 lei
- c) export: 0
- d) costuri: 2.564.703 lei
- e) % din piață deținut: cca 12%
- f) lichiditate (disponibil în cont): 425 lei

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

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;

Produsele realizate de S.C. RECONS S.A. REȘIȚA CARAȘ-SEVERIN au ca principală piață de desfacere internă statul român, prin societățile sale naționale, regiile autonome și societăți comerciale cu capital majoritar de stat, metoda de distribuție a produselor fiind cea directă.

În conformitate cu politica de distribuție și politica de promovare pe viitor, se vor avea în vedere următoarele :

- Studierea atentă a logisticii comerciale și găsirea unor metode eficiente care să conducă la eliminarea unor curențe de fond în derularea contractelor, cum ar fi nerespectarea termenelor de livrare;
- Alegerea canalelor de distribuție și folosirea în perioada imediat următoare a comisionarilor și a agenților potențiali;
- Continuarea programului de publicitate început pentru reactualizarea prospectelor la produsele Recons S.A. și folosirea, în acest sens, a experienței unor firme consacrate în domeniu;
- Realizarea de contracte de publicitate cu firme de marcă în domeniul audio-vizualului;
- Apariții în reviste și publicații de specialitate;
- Stabilirea de relații publice pentru promovarea imaginii S.C. Recons S.A.;
- Recomandarea acordării de rabaturi și chiar reducerea (mediatizată) pe perioade determinate de timp a prețurilor de vânzare;
- Participarea la expoziții, simpozioane și târguri specializate.

Principalii clienți pentru produsele societății comerciale sunt redați în tabelul următor:

Nr. Crt.	CLIENTUL	% din cifra de afaceri
	<b>Piața internă</b>	X
1.	SC Consproiect SRL Resita	70
2	SC Banatica Grup SRL Reșița	15
3	SC Urban SA Resita	5
4	Alții (cu pondere sub 2%)	10

Piața ocupată de către SC Recons SA este de aproximativ 12% din cadrul județului Caraș Severin.

Prin legatura de acționariat efectuată prin privatizare se asigură complementaritatea activităților celor două firme: SC Recons furnizează SC Consproiect betoane și mortare care îl pune în operă la beneficiari.

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani; Produsul specific activității RECONS S.A. îl constituie serviciile de construcții, care dețin ponderea în activitatea firmei.

Structura activității desfășurate în ultimii ani se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificație	2007 RON	2008 RON	2009 RON
1	Producția vândută	2.504.566	2.336.911	968.274
2	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	0	13.886
3	Variația stocurilor (sold: creditor+/-debitor-)	+34.588	-37.438	0
4	Alte venituri din exploatare	639.543	10.995.503	76.006
5	Total venituri din exploatare	3.178.697	13.296.492	1058.280

Această situație se datorează efectelor crizei economico financiare și contracției economice care se manifestă cu preponderență în domeniul construcțiilor

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Societatea dorește introducerea unor noi sortimente în fabricație, cum ar fi: timplarie din lemn multistrat; pavele și borduri pentru drumuri și platforme; panouri multistrat din lemn pentru cladiri; panouri tristrat (tabla+izolatori), dar care nu presupun alocarea de resurse importante.

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

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Societatea nu are probleme deosebite în ceea ce privește aprovizionarea tehnico – materială. Principalii furnizori ai societății sunt:

Nr. crt	FURNIZOR	Material furnizat
1.	S.C. COMETCAR S.A.	oțel-beton
2.	S.C. ALCONS S.R.L.	ciment, var
3.	S.C. AUTOALEX S.R.L.	oțel beton, mat. constr.
4.	S.C. AGREGATE MINERALE S.R.L	sorturi

### 1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung:

În privința vânzărilor, politica comercială a S.C. RECONS S.A. a avut în vedere două direcții:

- menținerea segmentelor de piață existente (deja câștigate) și continuarea colaborării cu beneficiarii tradiționali;
- pătrunderea pe noi piețe și încercarea de a câștiga noi segmente de piață;

În aceste două direcții s-a acționat atât direct, prin personalul propriu, cât și indirect, prin firme potențiale pe bază de contract de comision, contracte de reprezentare sau pe bază de contracte de vânzare-cumpărare.

Politica de marketing a fost bazată pe faptul că S.C. RECONS S.A. își desfășoară activitatea pe baza unor acțiuni subordonate unor obiective pe termen lung în funcție de condițiile interne ale întreprinderii (tehnice, organizatorice și de altă natură) și de cele externe cum ar fi: lărgirea spațiului său de acțiune, modificarea tehnologiilor, scurtarea duratelor de fabricație, instabilitatea surselor de aprovizionare, etc.

În acest context este necesară elaborarea unei politici unitare, coerente, prin politica de marketing. Politica de marketing încorporează un set de strategii adecvate condițiilor și obiectivelor în care întreprinderea își desfășoară activitatea și potrivit opțiunilor acesteia.

Astfel obiectivele pe termen lung ale RECONS S.A. Reșița se referă la:

- păstrarea poziției de lider pe piața internă pentru produsele din profilul societății;

- promovarea exporturilor de produse și ocuparea unor segmente de piață externă cât mai extinse;
- orientarea spre piață prin satisfacerea deplină a beneficiarilor;
- dezvoltarea de produse situate tehnologic și calitativ la nivel european, exportabile;
- obținerea de avantaje concurențiale.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori:

Opțiunile strategice ale RECONS S.A. Reșița sunt:

- racordarea permanentă a societății la cerințele diversificate, în continuă schimbare, ale pieței și tendințele de schimbare tehnologică ale ramurii industriale, pentru satisfacerea cerințelor clienților de pe diverse piețe, actuale sau potențiale, atât în privința produselor cât și a serviciilor lor;
- ameliorarea tehnologică și calitativă a grupelor de produse din profilul societății prin promovarea, funcție de caz, a dezvoltării intensive (bazată pe strategia de pătrundere pe piață și de înnoire a produselor), a dezvoltării prin integrare sau a dezvoltării prin diversificare;
- promovarea în concepția și dezvoltarea produselor din portofoliul societății a unor principii și soluții constructiv-tehnologice care să permită reducerea progresivă a costurilor și a ciclurilor de fabricație, față de starea actuală, astfel încât să devină concurențială pe piață.

Modalitatea de punere în practică a acestor obiective și opțiuni se pot realiza prin adoptarea următoarelor tactici de marketing:

- intensificarea acțiunilor de cercetare de piață și cunoaștere a mediului extern;
- creșterea agresivității pe piață și demararea unor acțiuni la punctele cheie, pentru obținerea de contracte: beneficiari, furnizori generali etc.
- acțiuni de promovare a vânzărilor și de comunicare pentru produsele sale și pentru imaginea firmei;
- formularea de politici specifice pentru produse, prețuri, distribuție, promovare cât și corecția lor continuă funcție de confruntarea societății pe piață.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Prin legătura de actionariat efectuată prin privatizare se asigură complementaritatea activitatilor celor două firme: SC Recons furnizează SC Consproiect betoane și mortare care le pune în operă la beneficiari.



#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

- a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă:

Numărul mediu al angajaților S.C. RECONS S.A. Reșița, din anul 2009 a fost de 30 angajați, față de 96 salariați înregistrat în anul 2008.

- b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Drepturile și obligațiile salariaților sunt stabilite prin contractul colectiv de muncă, încheiat între administrație și salariați. Părțile semnatare ale acestui contract se obligă să colaboreze la realizarea acestuia, pe principiul buneii credințe, cu respectarea strictă a legalității și informându-se reciproc și prompt asupra problemelor apărute.

În cursul anului 2009 nu s-au înregistrat conflicte de muncă, sindicatele având un rol activ în susținerea intereselor societății.

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

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Societatea deține autorizație de mediu, iar în conformitate cu Programul de Conformare în domeniul cerințelor legale de urmat în vederea respectării Legii nr. 137/1995, societatea are obligații conform programului de conformare cu lucrări care sunt în grafic.

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

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Nu este cazul.

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

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Societatea comercială urmărește în permanență capacitatea proprie de a-și achita creditele la scadență. Performanța financiară obținută de societate este urmărită permanent de către managementul societății și reflectă potențialul economic și soliditatea financiară a firmei. La nivelul societății sunt avuți în vedere și analizați periodic o serie de factori cantitativi (indicatori economico – financiari calculați pe baza datelor din situațiile economico – financiare periodice și anuale - indicatori de lichiditate, solvabilitate, gradul de acoperire a dobânzii la credite din profit, etc) și calitativi (poziția dobândită pe piață, autoevaluarea managementului, condițiile în care se desfășoară activitatea societății în condițiile economiei de piață, calitatea acționariatului, relațiile cu băncile finanțatoare, etc).

Riscul de lichiditate este unul din cel mai important risc la care firma trebuie să facă față, prin aceea că societatea nu dispune de un nivel corespunzător de lichidități pentru a acoperi obligațiile financiare la un moment dat. Pentru firma noastră sursa principală de lichiditate o reprezintă activele lichide, care pot fi înstrăinate imediat, aproape de valoarea nominală. Pasivele societății pot fi și ele transformate în lichidități dacă situația o va cere, în sensul că se pot emite titluri de împrumut pentru a obține numerar la costuri rezonabile. Riscul de lichiditate este urmărit permanent de conducerea firmei prin prisma posibilei insolvabilități a partenerului de afaceri care are calitatea de debitor, acesta aflându-se în imposibilitatea achitării facturilor.

Riscul de solvabilitate aferent activității firmei este măsurat prin calitatea capitalului care permite întreprinderii să funcționeze, din acesta finanțându-se angajarea resurselor materiale și umane necesare. Managementul societății este permanent preocupat de optimizarea capitalului propriu și permanent, prin echilibrarea capitalului propriu/capital împrumutat prin prisma minimizării costurilor finanțării. Această activitate este în strânsă legătură cu aprecierea riscului ratei dobânzii, prin optimizarea permanentă a nivelului capitalului împrumutat cu costul care îl presupune. Având în vedere volumul negativ al capitalului propriu înregistrat în ultimii ani, care nu permiteau accesul societății la capitalul atras, în anul 2009 societatea a realizat corectarea valorii negative a capitalului propriu, de la -130.383 lei

înregistrat la 31.12.2007 la +2.468.042 lei la 31.12.2009.

Riscul operațional este și el la rândul lui urmărit de conducerea societății. Se urmăresc inadvertențele la nivelul organizației (un control neadecvat). Se urmărește îndepărtarea fraudelor, dezechilibrelor majore și riscului de faliment, îndepărtarea nefuncționării sistemului informatic și implementarea de programe care să limiteze pagubele în cazul producerii de calamități. Din motive practice, managementul consideră că limitarea riscului operațional este primul care este gestionat, înainte de a începe operațiunile în sine. Managementul acestui risc presupune din partea managementului: clasificarea elementelor de risc, stabilirea indicatorilor de risc, modelarea riscului, optimizarea riscului, controlul riscului, contigentarea riscului, planificarea. Se apreciază ca importantă stabilirea nivelului acceptabil al riscului, înțelegerea semnificației sale și apoi minimizarea lui. Nu în ultimul rând se acționează pentru implementarea în cadrul managementului derularea unei posibile situații de criză

#### 1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

În perioada 2007-2009 societatea a înregistrat următorii indicatori de eficiență economică:

Nr. crt.	Indicatorul	UM	2007	2008	2009
1	<i>Rata lichidității curente (active circulante/datorii pe termen scurt)</i>	%	16,31	91,28	44,53
2	<i>Rata lichidității rapide (active circulante-stocuri/datorii pe termen scurt)</i>	%	10,44	76,04	35,99
3	<i>Nivelul de îndatorare (datorii /total activ)</i>	%	102,45	32,67	43,54

Se observă faptul că în anul 2009 indicatorii de lichiditate s-au redus iar nivelul îndatorării a crescut, rămânând însă la mai bine de jumătate la 31.12.2009 față de 31.12.2007.

- b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu e cazul.

- c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Capacitățile de producție în funcțiune pentru principalele produse, se estimează a fi următorul :

Grupe de produse din care:	2008		2009	
	mc	Val.	mc	Val.
C+M	-	-	-	-
Betoane+ mortare	40000	-	40000	-
Prefabricate mici	5000	-	5000	-

Nivelul datoriilor totale din anul 2009 a rămas aproximativ constant la 31.12.2009 față de 31.12.2008 (1.903.636 lei față de 1.931.771 lei), reflectând preocuparea întreprinderii pentru majorarea acestora care ar fi împietat asupra activității societății, prin îndepărtarea riscului de faliment.

## 2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Platforma industrială a S.C. RECONS S.A. REȘIȚA CARAȘ-SEVERIN se află în partea de nord-vest a municipiului, în imediata apropiere a cartierului și platformelor industriale din strada Timișorii.

Principalele active ale societății sunt:

Nr crt	Denumire	Situație juridică
1	Birouri	Proprietate
2	Stație betoane	Proprietate
3	Laborator încercări	Proprietate
4	Magazie centrală	Proprietate
5	Cabana Căpriorul	Proprietate
6	Estacadă Poligon	Proprietate

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzură contabil la 31.12.2009, aferent activelor S.C. Recons S.A. Reșița, este de 15,40%. Aceasta situație se datorează reevaluării elementelor patrimoniale din luna decembrie 2006.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

S.C. RECONS S.A. Reșița nu are probleme care să ducă la revendicări din partea cuiva asupra terenurilor sau utilajelor sale.

Situația terenurilor societății în suprafață de 10600 mp se prezintă după cum urmează:

Nr crt	Amplasare	Situația juridică	Destinație
1.	Poligon stație betoane	Înscris CF	Producție

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

Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile S.C. RECONS S.A. Reșița sunt listate pe piața BVB.

Numărul aproximativ de acționari ai S.C. RECONS S.A. – cca 1000 acționari.

Structura acționariatului la 31.12.2009 se prezintă astfel :

Nr. Crt	Acționar	Nr. acțiuni	Participație (lei RON)	% deținut
1	LISTA DE ACȚIONARI P.F.	71.100	177.750	8,8537
2	GIUCĂ TRANDAFIR	38.988	97.470	4,8549
2	SC CONSPROIECT SRL	692970	1.732.425*	86,2914
3	TOTAL	803.058	2.007.645	100

\* Din care 729872,5 lei aport în numerar și 1002552,5 lei aport în natură conform majorării de capital social din anul 2007

Precizarea dividendelor convenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Dividendele rezultate în anii 2006,2007,2009 sunt :

Anul	2007	2008	-lei- 2009
DIVIDENDE	-	-	-

Profitul net realizat în anul 2008 în valoare de 4.110.581 lei s-a repartizat astfel: pentru rezerve legale 233.395 lei, iar 3.877.186 lei pentru acoperirea pierderilor și nu pentru dividende, iar în anul 2009 societatea a realizat pierdere.

**3.3.** Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul.

**3.4.** În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

**3.5.** În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

### Conducerea societății comerciale

Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

- a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție): conform CV anexă la prezentul raport.

Societatea a fost condusă în anul 2009 de Consiliul de Administrație format din:

- Dl. Bălan Pavel Gheorghe – președinte
- Dl. Bordea Aurică – membru

- Dna Meresz Valentina – membru.

Cu ocazia AGA din data de 31.05.2009, Dl. Bordea Aurică și Dna Meresz Valentina s-au retras din cadrul Consiliului de Administrație, constatându-se totodată și faptul că mandatul D-lui Bălan Pavel Gheorghe a expirat la data de 11.12.2009. În conformitate cu hotărârea AGA din data de 31.05.2009 noua componență a Consiliului de Administrație este următoarea :

- Dl. Micu Dumitru - președinte
- Dl. Miloș Dănilă – membru.
- Dl. Drăgan Țeicu Iosif – membru.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

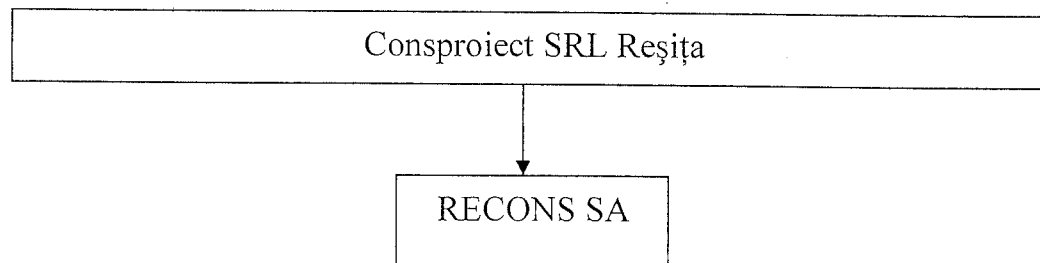
Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Nu este cazul

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Legătura S.C. Recons S.A. cu Grupul de societăți din care face parte cumpărătorul pachetului majoritar de acțiuni SC Consproiect SRL Reșița (din documentația de autorizare a tranzacției de către Consiliul Concurenței, cf. Legii 21/1996, cu modificările ulterioare):



**4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale.**  
Pentru fiecare, prezentăm următoarele informații:

La finele anului 2009 titularii funcțiilor de conducere executivă sunt:

- Fipescu Gheorghe – director general

- Voicu Corina- contabil șef.

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă: nedeterminat.

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu este cazul

a) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale: conform celor de mai sus.

**4.3.** Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul.

## 5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente.

Din bilanțurile contabile pe anii 2007, 2008, 2009, activele care reprezintă cel puțin 10 % din total active, numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente se prezintă astfel :

Nr. crt.	Indicatorul	2007 RON	2008 RON	2009 RON
<b>A</b>	<b>Active imobilizate, total, din care</b>	4398102	4149921	3524681
	I. Imobilizări necorporale	0	0	0
	II. Imobilizări corporale	4319034	4113887	3488647
	III. Imobilizări financiare	79068	36034	36034
<b>B</b>	<b>Active circulante, total, din care</b>	882145	1763304	684706
	I. Stocuri	317332	294318	162581
	II. Creanțe	559348	1467389	684706
	III. Investiții financiare pe termen scurt	0	0	0
	IV. Casa și conturi la bănci	5465	1597	425
<b>C</b>	<b>Cheltuieli în avans</b>	0	0	0
<b>D</b>	<b>Datorii scadente până într-un an</b>	5409374	1931771	1903636



<b>E</b>	<b>Active circulante nete, respectiv datorii curente nete</b>	-4528485	-169723	-1056639
<b>F</b>	<b>Total active minus datorii curente</b>	-130383	3980198	2468042
<b>G</b>	<b>Datorii scadente într-o perioada mai mare de un an</b>	0	0	0
<b>H</b>	<b>Provizioane pentru riscuri și cheltuieli</b>	0	0	0
<b>I</b>	<b>Venituri în avans</b>	1256	1256	-
<b>J</b>	<b>Capital și rezerve</b>	x	x	715
	I. Capital subscris	2007646	2007646	2007646
	II. Prime de capital	0	0	0
	III. Rezerve din reevaluare	3074951	1590917	1573407
	IV: Rezerve	0	1717429	1717429
	V. Rezultatul reportat	-4383279	-5212980	-1335794
	VI: Rezultatul exercițiului financiar	-829701	+4110581	-1512156
<b>H</b>	<b>Profituri reinvestite</b>	0	+233395	0

**Capitalul social** la data de 31.12.2009 a fost de 2.007.645 lei, același față de cel înregistrat la 01.01.2009.

- b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite.

Din contul de profit și pierdere se evidențiază următorii indicatori, referitor la venituri și cheltuieli :

<i>Denumire indicatori</i>		<b>31.12.2007</b> RON	<b>31.12.2008</b> RON	<b>31.12.2009</b> RON
1.	Venituri de exploatare	3.178.697	13.296.492	1.058.280
2.	Cheltuieli de exploatare	3.975.518	8.624.649	2.564.703
<b>3.</b>	<b>Rezultate din exploatare</b>	<b>-796.821</b>	<b>+4.671.843</b>	<b>-1.506.423</b>
1	Venituri financiare	2	7.482	0
2	Cheltuieli financiare	32.882	11.421	0
3	Rezultate financiare	-32.880	-3.939	0
1.	Venituri extraordinare	0	0	0
2.	Cheltuieli extraordinare	0	0	0
3.	Rezultatul extraordinar	0	0	0
1.	Venituri totale	3.178.699	13.303.974	1.058.280
2.	Cheltuieli totale	4.008.400	8.636.070	2.564.703
<b>3.</b>	<b>Rezultatul brut al exercițiului</b>	<b>-829.701</b>	<b>+4.667.904</b>	<b>-1.506.423</b>
4.	Impozit de profit	0	557.323	5.733
<b>5.</b>	<b>Rezultatul net al exercițiului</b>	<b>-829.701</b>	<b>+4.110.581</b>	<b>-1.512.156</b>

- c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Pentru perioada 01.01.2009 – 31.12.2009 se determină:

Cash flow-ul operațional CFO (= capacitatea de autofinanțare CAF):

$CFO = R_n + Amp = CAF$ , unde

$R_n$  = rezultatul net

$Amp$  = cheltuielile cu amortizarea și provizioanele.

Conform datelor de bilanț:

$CFO = -1.512.156 + 611.320 = -900.836$  lei.

Cash flow-ul disponibil CFD este egal cu cash flow-ul operațional, datorită faptului că în anul 2009 societatea nu a realizat investiții din surse proprii și nici nu a plătit dividende acționarilor.

[ $CFD = CFO - Im - Dv$ ].

Cash Flow-ul total CFT se determină astfel:

$CFT = T_{n1} - T_{n0} = \Delta T_n$ , unde

$\Delta T_n$  = variație trezoreriei nete =

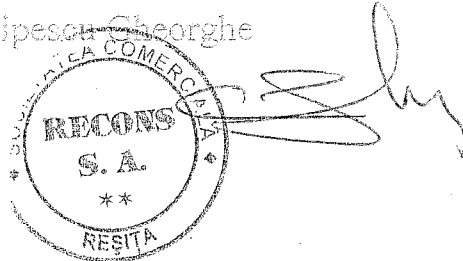
= disponibil la sfârșitul anului - disponibil la începutul anului

Înlocuind în formulă, rezultă  $CFT = 425 - 1.597 = -1.172$  lei.

Semnături.

DIRECTOR GENERAL

Filipescu George



CONTABIL ȘEF

Voicu Corina

Consultant de specialitate: SC Vestconsulti RL SRL

Anexe :

FORMULARE DE BILANȚ 2009

BALANȚA DE VERIFICARE 31.12.2009

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE

POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE

RAPORT DE GESTIUNE 2009

RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI 2009

## RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

### privind exercitiul financiar 2009

S.C. RECONS SA , cu sediul în Reșița, Str. Timișorii, Nr. 34, Tel/Fax 0255/230012 înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul J11/19/1991, Cod Unic de Înregistrare RO 1063392, este reprezentată prin Consiliul de Administrație format din : Micu Dumitru în calitate de Președinte, Miloș Dănilă și Dragan Teicu Iosif în calitate de membrii.

S.C. RECONS SA REȘIȚA este societate comercială pe acțiuni cu capital privat autohton având un capital social în valoare de 2.007.646 lei cu următoarea structură:

- SC CONSPROIECT SRL	86,2914 %
- GIUCĂ TRANDAFIR	4,8549 %
- ALȚI ACȚIONARI	8,8537 %

Obiectul de activitate al societății este reprezentat în principal de activitatea de construcții-montaj la care se adaugă fabricarea betoanelor, mortarelor și a prefabricatelor din beton pentru construcții, etc.

Situațiile financiare pentru anul 2009 au fost întocmite în conformitate cu :

- Legea Contabilității nr.82/1991 republicată ,modificata si completata ulterior

- Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1752/2005 cu modificările ulterioare.

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul ca societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil .Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

Contabilitatea S.C. RECONS SA în anul 2009 a fost întocmită la zi urmărindu-se înregistrarea cronologică și sistematică a documentelor justificative privind operațiunile economice, organizarea și efectuarea inventarierii elementelor din activ și pasiv, întocmirea și depunerea la organele fiscale teritoriale a declarațiilor privind impozitele și taxele datorate de societate.

Situația patrimoniului societății este prezentă în formă sintetizată în Bilanțul contabil (formular cod 10).

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2009 se prezinta astfel ;

Miscarea activelor imobilizate (valori brute):

(lei)

Elemente de imobilizari	Nr. rd	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final coloana 5 = (1+2-3)
				total	din care: dezmembri si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	1					
Alte imobilizari	2					
Avansuri si imobilizari necorporale	3					
<b>TOTAL (rd. 1 la 3)</b>	4					
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	5	118.310				118.310
Constructii	6	1.865.461		17.513		1.847.948
Instalatii tehnice, mijloace de transport	7	2.739.564				2.739.564
Mobilier, aparatura birotica si alte mijloace fixe	8	74.668				74.668
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	14.031				14.031
<b>TOTAL (rd. 5 la 9)</b>	10	4.812.034		17.513		4.794.521
<b>Imobilizari financiare</b>	11	36.034				36.034
<b>ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd. 4+10+11)</b>	12	4.848.068		17.513		4.830.555

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea reevaluată , ultima reevaluare a fost efectuată in decembrie 2006 pentru activele de natura cladirilor si terenurilor in vederea prezentarii lor la valoarea justa la acel moment.

**Situatia amortizarii activelor imobilizate la 31.12.2009**

Elemente de imobilizari	Nr. rd	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului coloana 9 = (6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
<b>TOTAL (rd. 13+14)</b>	15				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri (amenajare teren)	16				
Constructii	17	254.682	84.341	3.592	335.431
Instalatii tehnice si masini	18	431.264	522.664		953.928
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	12.201	4.314		16.515
<b>TOTAL (rd. 16+19)</b>	20	698.147	611.319	3.592	1.305.874
<b>AMORTIZARI-TOTAL (rd. 15+20)</b>	21	698.147	611.319	3.592	1.305.874

Societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea activelor intrucat nu exista factori externi sau interni care sa semnaleze necesitatea constituirii unor asemenea provizioane.

Modificările existente la imobilizările corporale în cursul anului 2009 s-au datorat vanzarilor de active .

Amortizarea mijloacelor fixe a fost calculată la valoarea evaluata , folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor

Imobilizarile corporale casate sau vandute sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizare cumulata corespunzatoare.

**Activele circulante totale** la 31.12.2009 sunt în valoare de 847.712 lei formate din :

- stocuri 162.581 lei;
- creanțe 684.706 lei;
- casa și conturi la bănci 425 lei.

La finele anului 2009 creanțele în valoare de 684.706 lei sunt compuse din:

-clienți	401.540 lei
-furnizori-debitori	13.064 lei
-debitori diverși	33.323 lei
-alte creanțe	74.921 lei
-sume de incasat de la entitati afiliate	161.858 lei

Față de anul anterior se constată o scadere a activelor circulante totale în valoare de 847.712 lei care se datorează scaderii creanțelor, a stocurilor și a disponibilitatilor. Se observă preocuparea pentru recuperarea sumelor datorate de clienți atât pentru produsele livrate în cursul anului 2009 cât și din sumele datorate din perioada anterioară. Încasarea creanțelor s-a făcut prin compensare și prin bancă.

**Datoriile** înregistrate în bilanță la sfârșitul anului sunt în valoare de 1.903.636 lei fiind în general datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de 1 an și sunt formate din:

- furnizori	361.584 lei
- datorii cu personalul	43.025 lei
- datorii față de bugetul statului	1.455.522 lei
- creditori	43.505 lei

**Rezultatele financiare** ale S.C RECONS SA în anul 2009 în comparație cu anul anterior se prezintă astfel:

lei

Indicatori	2008	2009	Diferențe
Venituri totale	13.303.974	1.058.280	-12.245.694
Cheltuieli totale	8.636.070	2.564.703	-6.071.367
Rezultatul brut	4.667.904	-1.506.423	-6.174.327

Analizând din punct de vedere al activității desfășurate situația se prezintă astfel:

**1. Din activitatea de exploatare**

Venituri din exploatare 1.058.280 lei

Cheltuieli de exploatare 2.564.703 lei

Rezultate din exploatare -1.506.423 lei

Rezultatul din exploatare aferent anului 2009 este o pierdere in valoare de 1.506.423 lei

Analizând în structura veniturilor totale ponderea fiecărui venit se prezintă astfel:

-Cifra de afaceri 92.81 %

-Alte venituri din expl. 7.19 %

După cum se poate observa ponderea cea mai mare în total venituri o are cifra de afaceri care cuprinde venituri din vanzarea produselor finite .

Din analiza cheltuielile totale inregistrate in cursul anului 2009 se observa ca ponderea cea mai semnificativa o au urmatoarele cheltuieli ;

- cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile 44,73 %

- cheltuieli cu personalul 19,13 %

- cheltuieli cu amortizarea mijl. fixe 23,84 %

- alte cheltuieli de exploatare 9,60 %

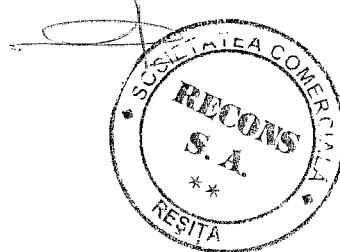
Societatea a inregistrat in decursul activitatii anului 2009 o pierdere din exploatare in valoare de 1.506.423 lei, pierderea neta fiind de 1.512.156 lei.

Conducerea societatii propune urmatoarele masuri pentru imbunatatirea activitatii desfasurate pentru anul 2010

- Achitarea datoriilor restante fata de bugetul statului si a datoriilor fata de furnizori.
- Achizitionarea unei noi statii de betoane de ultima generatie in vederea cresterii productivitatii muncii si a diminuarii costurilor de productie.
- Fluidizarea procesului de productie si o mai buna organizare a muncii in vederea cresterii productivitatii muncii si diminuarii costurilor de productie

**PRESEDINTE AL CONSILIULUI ADMINISTRATIE**

MICU DUMITRU



## RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI

### CĂTRE ASOCIATII SOCIETĂȚII RECONS SA

#### Raport asupra situațiilor financiare

1 Am auditat situațiile financiare anuale anexate ale SC RECONS SA, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2009, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, note explicative la situațiile financiare anuale și un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare auditate prezintă informații privitoare la:

▪ <b>Capitaluri proprii:</b>	<b>2.468.042 ron</b>
▪ <b>Total active:</b>	<b>4.372.393 ron</b>
▪ <b>Cifra de afaceri netă:</b>	<b>982.274 ron</b>
▪ <b>Rezultatul net al exercițiului financiar:</b>	<b>1.512.156 ron( pierdere)</b>

#### *Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare*

2 Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare anuale în conformitate cu și respectând reglementările contabile conforme cu Directiva a IV a Comunității Economice Europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 („OMFP 1752”) cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern adecvat pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

#### *Responsabilitatea auditorului*

3 Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, 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 fie fraudei, fie erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern adoptat de Societate pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit corespunzătoare 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 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.

#### Bazele opiniei cu rezerve

- 6 Deoarece am fost angajați ca auditori ulterior datei de 31 decembrie 2009, nu am participat la inventarierea stocurilor efectuată în cursul exercitiului 2009 și nu am putut aplica alte proceduri pentru a ne asigura de existența stocurilor la acea dată.
- 7 În opinia noastră, cu excepția efectelor unor ajustări care ar fi putut fi considerate necesare în situația în care am fi obținut probe de audit în legătură cu aspectul menționat în paragraful 6, situațiile financiare anexate au fost întocmite de o manieră adecvată în toate aspectele semnificative, în conformitate cu, reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 („OMFP 1752”), cu modificările ulterioare.

#### Alte aspecte

- 8 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
- 9 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 politici contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1752/2005 cu modificările ulterioare.

**Raport asupra conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare**

- 10 În concordanță cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1752/2005, articolul 263, punctul 2, noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorului, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

Timișoara, România  
28 Mai, 2010

**PFA PERES CRISTIAN ELIAN AUDITOR FINANCIAR**

**Înregistrata la Camera Auditorilor Financiari din România  
cu nr.2917 din 24 martie 2009**



**CONFIRMARE DEPUNERE**

Exemplarul nr.1

**situatia financiara anuala**

Se confirma ca, prin cererea nr. 18039, din data de 31/05/2010, s-a depus situatia financiara anuala, pentru exercitiul financiar 2009, pentru firma: RECONS SA, cu sediul in: REȘIȚA, str. Str. TIMISORII, nr. 34, avand numarul de ordine la registrul comertului: J11/19/1991 si cod unic de inregistrare: 1063392.

Sume de control cf. fisier depus:--> F10: 87152496, F20: 112445730, F30: 19948056, F40: 36873136, Total: 256419418

INDICATORI DE BILANT 2009(lei):

- active immobilizate - total: 3524681, active circulante - total: 847712

- capitaluri proprii: 2468042, cifra de afaceri neta: 982274

- pierdere bruta: 1506423, nr. mediu salariat: 30

OFICIUL REGISTRULUI COMERTULUI DE PE LANGA TRIBUNALUL  
CARAS-SEVERIN  
Nr. de inregistrare si data depunerii..... 18039/31.05  
Sef Birou Rc  
Stan Timea Anna  
11.10.2010

Data emiterii: 31/05/2010

cod: 11.10.200

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

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	SC RECONS SA					
Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Caras-Severin		Resita			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	Timisorii	34				0255 230012
Numar din registrul comertului	J11/19/1991	Cod unic de inregistrare	1063392			
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni					
<b>Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)</b>						
4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale						

**BILANT**

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
<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		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri si immobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.729.089	1.630.828
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	2.333.179	1.810.514
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	37.588	33.274
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	14.031	14.031
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>4.113.887</b>	<b>3.488.647</b>
<b>III. IMOBILIZARI 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* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	36.034	36.034

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	4.149.921	3.524.681
<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	282.714	150.977
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	10.993	10.993
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	611	611
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	294.318	162.581
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale <sup>26)</sup> (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	605.597	414.604
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	747.785	161.858
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	114.007	108.244
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	1.467.389	684.706
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	1.597	425
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	1.763.304	847.712
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>			
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	632.334	361.583
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			

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.299.437	1.542.053
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.931.771	1.903.636
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	-169.723	-1.056.639
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	3.980.198	2.468.042
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 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
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 <sup>27</sup> ) + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62	1.256	715
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	1.256	715
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	2.007.646	2.007.646
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65		
3. Patrimoniul regiel (ct. 1015)	66		
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	2.007.646	2.007.646
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	1.590.917	1.573.407

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	233.395	233.395
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	1.484.034	1.484.034
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73		
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	1.717.429	1.717.429
Acțiuni proprii (ct. 109)	75		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)		0
	SOLD D (ct. 117)	5.212.980	1.335.794
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	4.110.581	0
	SOLD D (ct. 121)	0	1.512.156
Repartizarea profitului (ct. 129)	82	233.395	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	3.980.198	2.468.042
Patrimoniul public (ct. 1016)	84		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	3.980.198	2.468.042

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

27) Acest cont apare la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 94/2001, precum și la cele care aplică prevederile pct. 92 (3) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Suma de control F10 : 87134986 / 256401908

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MICU DUMITRU

Numele și prenumele

VOICU CORINA

Semnatura

Semnatura

Stampila unitatii

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	2.338.427	982.274
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.336.911	968.388
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	1.516	13.886
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06		
Sold D	07	37.438	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08		
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	10.995.503	76.006
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)</b>	<b>10</b>	<b>13.296.492</b>	<b>1.058.280</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	2.199.375	1.147.269
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	31.899	15.462
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	95.942	40.616
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	1.081	13.288
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	1.312.000	490.578
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	993.588	380.049
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	318.412	110.529
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	532.969	611.320
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	532.969	611.320
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23		
c. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	4.451.383	246.170
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	485.183	90.815
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	110.012	27.777
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	3.856.188	127.578
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28		
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29		



Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30		
- Venituri (ct.7812)	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	8.624.649	2.564.703
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	4.671.843	0
- Pierdere (rd. 32-10)	34	0	1.506.423
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	7.482	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	7.482	
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43		
- Cheltuieli (ct.686)	44		
- Venituri (ct.786)	45		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	11.421	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	11.421	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	3.939	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	4.667.904	0
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	0	1.506.423
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	13.303.974	1.058.280
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	8.636.070	2.564.703

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	4.667.904	0
- Pierdere (rd. 59-58)	61	0	1.506.423
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62	557.323	5.733
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	4.110.581	0
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	0	1.512.156

Suma de control F20 : 112445730 / 256401908

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

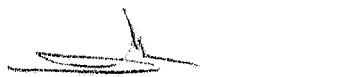
Numele si prenumele

MICU DUMITRU

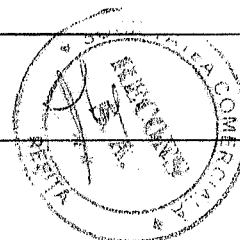
Numele si prenumele

VOICU CORINA

Semnatura



Semnatura



Stampila unitatii

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

Formular 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr. unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitati care au inregistrat profit	01	0	0	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	1	1.512.156	
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	1.790.020	1.790.020	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	312.156	312.156	
- peste 30 de zile	05	157.878	157.878	
- peste 90 de zile	06	5.991	5.991	
- peste 1 an	07	148.287	148.287	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	394.385	394.385	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09	226.994	226.994	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	74.005	74.005	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	1.983	1.983	
- Alte datorii sociale	13	91.403	91.403	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	315	315	
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	43.505	43.505	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	1.032.426	1.032.426	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	7.233	7.233	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>		<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	23	96	30	

<b>IV. Plati 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 dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		
<b>VI. Cheltuieli de inovare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:	31		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34		
<b>VII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:	36		
- acțiuni cotate	37		
- acțiuni necotate	38		
- părți sociale	39		
- obligațiuni	40		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	605.597	414.604
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	47.714	47.277
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	28.340	27.643
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	785.738	195.182
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508)			

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51		
- acțiuni necotate	52		
- părți sociale	53		
- obligațiuni	54		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	1.221	378
- în lei (ct. 5311)	58	1.221	378
- în valută (ct. 5314)	59		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	376	47
- în lei (ct. 5121)	61	376	47
- în valută (ct. 5124)	62		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	1.931.771	1.903.636
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67		
- în lei	68		
- în valută	69		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70		
- în lei	71		
- în valută	72		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73		
- în lei	74		
- în valută	75		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76		
- în lei	77		
- în valută	78		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84		
- în valută	85		

	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	632.334	361.583
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	46.682	43.025
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	1.209.250	1.455.523
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	43.505	43.505
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91		
- acțiuni cotate	92		
- acțiuni necotate	93		
- părți sociale	94		
<b>VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12. 2009</b>
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	29.658	6.000

Suma de control F30 : 19948056 / 256401908

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MICU DUMITRU

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VOICU CORINA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

## SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Formular 40 (pag.1-2)

la data de 31.12.2009

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	118.310			X	118.310
Constructii	06	1.865.461		17.513		1.847.948
Instalatii tehnice si masini	07	2.739.564				2.739.564
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	08	74.668				74.668
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	14.031			X	14.031
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4.812.034		17.513		4.794.521
<b>Imobilizari financiare</b>	11	36.034			X	36.034
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.848.068		17.513		4.830.555

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	254.682	84.341	3.592	335.431
Instalatii tehnice si masini	18	431.264	522.664		953.928
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	12.201	4.314		16.515
TOTAL (rd.16 la 19)	20	698.147	611.319	3.592	1.305.874
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	698.147	611.319	3.592	1.305.874

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<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 : 36873136 / 256401908

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

Numele si prenumele

MICU DUMITRU

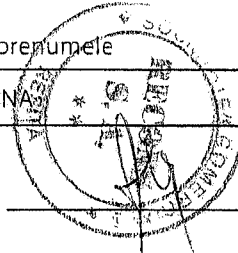
Numele si prenumele

VOICU CORINA

Semnatura



Semnatura



Stampila unitatii

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.02



SC RECONS SA  
 STR. TIMISORII, NR. 34, RESITA  
 TEL. / FAX. 0255 230012  
 J11/19/1991, CUI RO 1063392  
 CAEN: 4120- Lucr. de constr.cladiri rezid. si nerezidentiale

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**

**la data de 31.12.2009**

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		TOTAL din care :	Prin transfer	TOTAL din care :	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	2.007.646					2.007.646
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.590.917			17.510		1.573.407
Rezerve legale	233.395					233.395
Rezerve statutare sau contractuale						0
Rezerve reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare	1.484.034	17.510				1.501.544
Alte rezerve						0
Actiuni proprii						0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					0
	Sold D	5.212.980			3.877.186	1.335.794
Rezultatul reportat provenit din raportarea pentru prima data la IAS, mai putin la IAS 29	Sold C					0
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					0
	Sold D					0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea OMF	Sold C					0
	Sold D					0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	4.110.581	-3.052.301		2.570.436	-1.512.156
	Sold D					0
Repartizarea profitului	233.395					
TOTAL capitaluri proprii	3.980.198	-3.034.791	0	2.587.946	0	2.468.042

ADMINISTRATOR

Nume si prenume: MICU DUMITRU

Semnatura \_\_\_\_\_

INTOCMIT

Nume si prenume: VOICU CORINA

Semnatura \_\_\_\_\_

SC RECONS SA, RESITA  
 STR. TIMISORII, NR. 34  
 TEL. / FAX. 0255 230012  
 J11/19/1991, CUI RO 1063392  
 CAEN: 4120 - Lucrari de constructii cladiri rezidentiale si nerezidentiale

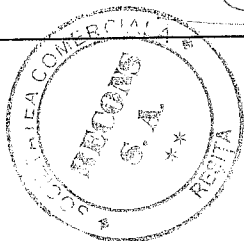
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
 la data de 31.12.2009

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :</b>		
Incasari de la clienti	1.970.728	563.782
Plati catre furnizori si angajati	5.053.280	565.642
Dobanzi platite ( credite)	203.307	
Impozit pe profit platit ( datorii bugete )	5.659.807	73.113
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
<b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>	<b>-8.945.666</b>	<b>-74.973</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :</b>		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea imobilizari corporale	3.797.094	0
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	12.732.811	73.801
Dobanzi incasate	7.482	
Dividende incasate		
<b>Trezorerie neta din activitati de investitie</b>	<b>8.943.199</b>	<b>73.801</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite		
<b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>		
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>	<b>-2.467</b>	<b>-1.172</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>4.064</b>	<b>1.597</b>
<b>Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>1.597</b>	<b>425</b>

ADMINISTRATOR

Nume si prenume: MICU DUMITRU

Semnatura: \_\_\_\_\_



INTOCMIT

Nume si prenume: VOICU CORINA

Semnatura: \_\_\_\_\_

## ACTIVE IMOBILIZATE

IMOBILIZĂRI	Sold la 01.01.2009	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2009	Deprecieri ( amortizare )			Sold la 31.12.2009 8=5+6-7
					Sold la 01.01.2009	Deprecieri	Reduceri	
0	1	2	3	4= 1+2-3	5	6	7	0
	118.310		0	118.310	0	0	0	0
Terenuri	1.865.461		17.513	1.847.948	254.682	84.341	3.592	335.431
Construcții	2.739.564			2.739.564	431.264	522.664		953.928
Instalații tehnice și mașini	74.668		0	74.668	12.201	4.314		16.515
Alte instalații, utilaje și mobilier	14.031		0	14.031	0	0		0
Avansuri și imobilizări corporale în curs								
<b>TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>	<b>4.812.034</b>	<b>0</b>	<b>17.513</b>	<b>4.794.521</b>	<b>698.147</b>	<b>611.319</b>	<b>3.592</b>	<b>1.305.874</b>
Alte creanțe imobilizate	36.034		0	36.034	0	0		0
<b>TOTAL IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	<b>36.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>4.848.068</b>	<b>0</b>	<b>17.513</b>	<b>4.830.555</b>	<b>698.147</b>	<b>611.319</b>	<b>3.592</b>	<b>1.305.874</b>

SC RECONS SA

**Situații financiare 2009 ( note și politici contabile )**

**Nota nr. 2**

**Provizioane pentru riscuri și cheltuieli  
la 31.12.2009**

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2008	Transferuri		Sold la 31.12.2009
		în cont	din cont	
0	0	0	0	0

În anul 2009 nu au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

SC RECONS SA

*Situații financiare 2009 (note și politici contabile)*

*Nota nr. 3*

**REPARTIZAREA PROFITULUI EXERCITIULUI FINANCIAR 2009**

Destinația	Suma
<b>Profit net de repartizat - total, din care:</b>	<b>0</b>
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- alte repartizări	0
Profit nerepartizat	0

In anul 2009 societatea a inregistrat o pierdere de 1.512.153 lei

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**  
a exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2009

INDICATORUL	Exercițiul precedent 2008	Exercițiul curent 2009
Venituri din vânzare produse finite 701	2.085.326	931.855
Venituri din vânzarea produselor reziduale 703	2.721	8.672
Venituri din lucrări executate și servicii prestate 704	234.264	26.145
Venituri din redevențe și chirii 706		
Venituri din vânzare marfă 707	1.516	13.886
Venituri din activități diverse 708	14.600	1.716
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>2.338.427</b>	<b>982.274</b>
Venituri din producția stocată ( sold creditor 711)	37.438	
Alte venituri din exploatare (758)	10.995.503	76.006
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>13.296.492</b>	<b>1.058.280</b>
Cheltuieli cu materiile prime ( 601)	1.809.890	886.651
Cheltuieli cu materiale consumabile ( 602)	389.485	260.617
Cheltuieli cu obiecte de inventar ( 603 )	23.299	6.543
Cheltuieli cu materiale nestocate ( 604 )	8.600	8.919
Cheltuieli cu energia și apa ( 605 )	95.942	40.616
Cheltuieli cu marfurile ( 607 )	1.081	13.288
<b>CHELTUIELI MATERIALE - TOTAL</b>	<b>2.328.297</b>	<b>1.216.634</b>
Cheltuieli de întreținere și reparații ( 611 )	81.671	33.604
Cheltuieli redevențe, locatii de gestiune ( 612 )	322	1.872
Cheltuieli cu asigurările ( 613 )	7.766	9.756
Cheltuieli cu studii și cercetării ( 614 )	0	
Cheltuieli protocol reclamă și publicitate (623)	21.900	3.440
Cheltuieli de transport (624)	4.059	20
Cheltuieli de deplasare ( 625 )	4.633	
Cheltuieli postale ( 626 )	3.045	3.900
Cheltuieli cu serviciile bancare ( 627 )	4.286	1.016
Cheltuieli cu alte servicii ( 628 )	327.843	31.208
Cheltuieli cu colaboratorii ( 621 )	29.658	6.000
<b>CHELTUIELI CU LUCRĂRI ȘI SERVICII TERȚI</b>	<b>485.183</b>	<b>90.816</b>
<b>CHELTUIELI CU IMPOZITE ȘI TAXE</b>	<b>110.012</b>	<b>27.777</b>
Cheltuieli cu salariile ( 641 )	993.588	380.049
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială ( 645 )	318.412	110.529
<b>CHELTUIELI CU PERSONALUL - TOTAL</b>	<b>1.312.000</b>	<b>490.578</b>
Alte cheltuieli de exploatare ( 654 + 658 )	3.856.188	127.578
Cheltuieli privind amortizarea ( 681 )	532.969	611.320
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>8.624.649</b>	<b>2.564.703</b>
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>	<b>4.671.843</b>	<b>-1.506.423</b>

## SITUAȚIA CREANȚELOR LA 31-12-2009

Natura creanțelor	sold la 31.12.2009 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>I. Creanțe curente</b>	<b>684.706</b>	<b>684.706</b>	
1. Clienți	401.203	401.203	
2. Clienți incerti	337	337	
3. Debitori diverși	33.323	33.323	
4. Furnizori debitori	13.064	13.064	
4. Alte creanțe	236.779	236.779	
<b>II. Creanțe immobilizate</b>	<b>36.034</b>	<b>36.034</b>	
<b>III. Cheltuieli în avans</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL CREANȚE</b>	<b>720.740</b>	<b>720.740</b>	

## SITUAȚIA DATORIILOR LA 31.12.2009

Natura datoriilor	Sold la	Termen de exigibilitate		
	31.12.2009 (col.2+3+4)	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>1. Furnizori</b>	<b>361.584</b>	<b>361.584</b>		
- Furnizori interni	361.584	361.584		
- Furnizori de imobilizări	0	0		
	<b>43.025</b>	<b>43.025</b>	<del>705.511</del>	
<b>2. Datorii către personal</b>				
- Personal remunerații datorate	6.056	6.056		
- Personal ajutoare materiale datorate	368	368		
- Drepturi de personal neridicate	16.444	16.444		
- Rețineri din salarii	19.981	19.981		
- Alte datorii în legătură cu personalul	176	176		
	<b>1.455.522</b>	<b>1.455.522</b>		
<b>3. Datorii fiscale și asimilate</b>				
- C.A.S. Angajator	164.726	164.726		
- C.A.S. Angajat	50.476	50.476		
- Contribuție fond sănătate angajator	44.832	44.832		
- Contribuție fond sănătate angajat	26.866	26.866		
- Contribuție fond șomaj angajator	104	104		
- Contribuție fond șomaj angajat	296	296		
- TVA de plată	192.683	192.683		
- Impozit pe salarii	64.217	64.217		
- Fd. Accidente de muncă și boli prof.	4.099	4.099		
- Alte impozite, taxe și vărsăminte	600.353	600.353		
- Majorări și penalități	306.870	306.870		
	<b>43.505</b>	<b>43.505</b>		
<b>4. Alte datorii</b>				
- Creditori diverși	43.505	43.505		
- Credite bancare				
- Alte împrumuturi și datorii	0	0		
	<b>1.903.636</b>	<b>1.903.636</b>		
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>1.903.636</b>	<b>1.903.636</b>		



**Principii , politici și metode contabile aplicate pentru întocmirea  
situațiilor financiare încheiat la 31.12.2009**

**Informații generale**

În conformitate cu cerințele legale în vigoare privind încheierea exercițiului financiar 2009, situațiile financiare anuale simplificat e ale S.C. RECONS S.A. Reșița cuprind

- Bilanțul
- Contul de profit și pierdere
- Politici contabile și note explicative

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu reglementările legale în vigoare:

- Legea contabilității nr. 82 / 1991 republicată, modificată și completată ulterior cu Ordonanța Guvernului în 61 / 2001.
- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al României 1752/2005 ( OMF 1752 ) cu modificările ulterioare.

**Principii contabile**

Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2009 au fost întocmite respectând următoarele principii contabile:

**2.1. Principiul continuității activității** conform căruia se prevede că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Conducerea societății nu are cunoștințe legate de unele elemente de nesiguranță care pot duce la incapacitatea societății de a-și continua activitatea sau de reducere semnificativă a volumului activității.

**2.2. Principiul permanenței metodelor** societatea a aplicat în anul 2009 aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor asigurând în acest fel comparabilitatea informațiilor contabile.

**2.3. Principiul prudenței** conform căruia s-au înregistrat în situațiile financiare numai profiturile recunoscute până la încheierea exercițiului financiar, s-au luat în considerare obligațiile și prevederile care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat și s-a

ținut cont de necesitatea ajustărilor de valoare datorate depreciilor apărute la unele elemente patrimoniale de activ sau pasiv.

**2.4. Principiul independenței exercitiului** conform căruia contabilizarea veniturilor s-a efectuat în momentul livrării produselor sau în momentul executării lucrărilor și prestațiilor serviciilor, iar contabilizarea cheltuielilor s-a efectuat în momentul primirii bunurilor sau serviciilor de la terți, urmărindu-se înregistrarea în situațiile financiare doar a veniturilor și cheltuielilor aferente anului financiar 2009.

**2.5. Principiul intangibilității.** Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2009 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2008.

**2.6. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv** conform căruia valoarea fiecărui element de activ și pasiv a fost determinată separat.

**2.7. Principiul necompensării:** valoarea elementelor de activ nu a fost compensată cu valoarea elementelor de pasiv.

**2.8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor și nu doar forma lor juridică.

### **3. Politici și metode contabile**

#### **Imobilizările corporale**

La data intrării în unitate imobilizările corporale au fost înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare, iar în bilanț sunt evidențiate la valoarea rămasă (valoarea de intrare minus amortizarea).

Elementele de imobilizări corporale care au fost casate sau cesionate au fost eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare, profitul sau pierderea rezultate din asemenea operațiuni se determină ca diferența între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în rezultatul de exploatare al perioadei.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale în scopul asigurării utilizării continue a acestora s-a recunoscut ca o cheltuială în perioada în care s-a efectuat.

Modernizările sunt capitalizate dacă extind durata de viață a activelor sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către aceste active.

Amortizarea imobilizărilor corporale este calculată prin metoda liniară în funcție de duratele normale de funcționare a acestora.

Informații suplimentare privind imobilizările (valori brute, amortizare, depreciere, etc.) sunt prezentate în Nota 1.

### Stocurile

Sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție sau costul de producție după caz.

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea s-au înregistrat prin aplicarea metodei FIFO (primul intrat – primul ieșit).

Activele de natura stocurilor trebuie reflectate în bilanț la o valoare ce se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor. În acest scop valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizărilor netă prin constituirea provizioanelor pentru depreciere.

Analizând stocurile existente la sfârșitul anului 2009 s-a constatat că nu este necesară constituirea de provizioane pentru deprecierea acestora.

### Creanțele comerciale

Sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizabilă previzibilă care este suma inițial facturată din care trebuie să se scadă provizioanele constituite pentru creanțe incerte.

La 31.12.2009 societatea înregistrează creanțe din active circulante în sumă de 684.706 lei cu termen de lichidare sub 1 an, ponderea principală fiind deținută alte creanțe 39.44 % și de clienți neîncasați 60.55 % .

Informații suplimentare privind creanțele sunt prezentate în Nota 5.

Datoriile înregistrate în situațiile financiare după termenul de exigibilitate sunt în suma de 1.903.636 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an. Ponderea cea mai mare în total datorii o dețin datoriile către bugetul statului 81 % și datoriile către furnizori 19 % .

Situația datoriilor la 31.12.2009 este prezentată în detaliu în cadrul Notei 5.

### Veniturile

Veniturile totale înregistrate de societate în anul 2009 sunt în sumă de 1.058.280 lei.

Veniturile din exploatare sunt formate din:

- cifra de afaceri 982.274 lei

- variația stocurilor 0 lei

- alte venituri din exploatare 76.006 lei

Veniturile aferente producției vândute sunt recunoscute și înregistrate în momentul angajării acestora conform principiului contabilității de angajamente, astfel că între contabilizarea veniturilor și încasările din venituri pot exista diferențe semnificative.

Veniturile din vânzări de produse sunt recunoscute în momentul livrării pe baza facturilor la o valoare care nu include TVA.

Veniturile din prestarea de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Variația stocurilor este stabilită pe baza inventarierii și evaluării stocurilor la finele exercițiului financiar.

În Nota 4 sunt prezentate detaliat veniturile din exploatare.

### **Cheltuielile**

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2009 sunt în sumă de 2.564.703 lei formate din cheltuielile din exploatare 2.564.703 lei. Cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate în momentul angajării lor pe bază de documente și conform principiului conectării costurilor la venituri.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la sfârșitul anului și reprezintă sondul final al contului de profit și pierdere.

Rezultatul exercițiului financiar 2009 al S.C. RECONS S.A. s-a concretizat într-o pierdere de 1.512.156 lei.

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI**

Capitalul social subscris și varsat al societății la 31.12.2009 este în valoare de 2.007.645 lei împărțit în 803058 acțiuni ordinare de o valoare nominală egală cu 2,5 lei fiecare.

Structura acționariatului la 31.12.2009 este următoarea:

<b>Acționarul</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>Pondere</b>
CONSPROIECT SRL	692970	86,2914 %
GIUCĂ TRANDAFIR	38988	4,8549 %
Alți acționari	71100	8,8537 %
<b>TOTAL</b>	<b>803058</b>	<b>100 %</b>

**Informații privind salariații, administratorii și directorii**

Numărul salariaților încadrați la S.C. RECONS S.A.Reșița la sfârșitul anului 2009 era de 19 împărțiți în următoarele categorii

Conducerea executivă (directori)	2
Ingineri	2
Șef atelier	1
Economiști	3
Consilieri juridici	1
Funcționari	3
Indirect productivi	2
Muncitori calificați	4
Muncitori necalificați	1

Salariile și obligațiile asociate acestora pentru anul 2009 sunt următoarele:

Salarii brute	384.438 lei
CAS (contribuția societății)	78.868 lei
Șomaj	1.918 lei
CASS	19.847 lei
Alte cheltuieli asig. și prot. Socială	1.043 lei
Cheltuieli cu colaboratorii	6.000 lei

**CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

Cifrele luate în calcul sunt exprimate în lei și au fost preluate din situațiile financiare și bilanța de verificare întocmite la 31.12.2009.

1. Lichiditatea curentă = Active curente / Datorii curente =  $847.712 / 1.903.636 = 0,45$
2. Lichiditatea imediată = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente =  
=  $(847.712 - 150.977) / 1.903.636 = 0,37$
3. Rulajul stocurilor = Cifra de afaceri / Stocuri medii =  $982.274 / 163.549 = 6,01$
4. Nr. de zile de stocare = Stocuri medii / Cifra de afaceri x 365 =  
=  $163.549 / 982.274 \times 365 \text{ zile} = 60,77$
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate =  
=  $982.274 / 3.524.681 = 0,28$
6. Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale =  
=  $982.274 / 4.372.393 = 0,23$
7. Marja brută de exploatare = (Profit de exploatare / Venituri totale din exploatare) x 100  
=  $(-1.506.423 / 1.058.280) \times 100 = -1,423$

**ALTE INFORMAȚII**

- Societatea nu are filiale și nu deține titluri de participare la alte societăți.
- Cifra de afaceri în anul 2009 este de 982.274 lei fiind realizată în cea mai mare parte din obiectul principal de activitate .
- Veniturile totale realizate de societate în anul 2009 în valoare de 1.058.280 lei au fost obținute din producția vândută la care se adaugă și venituri din vânzarea activelor cedate.
- În anul 2009 societatea a înregistrat o pierdere de 1.512.156 lei .
- Societatea nu a constituit provizioane pentru eventualele cheltuieli viitoare legate de protecția mediului și se apreciază că nu există riscuri majore să fie obligată în viitor la astfel de cheltuieli.

Administrator



Contabil șef,