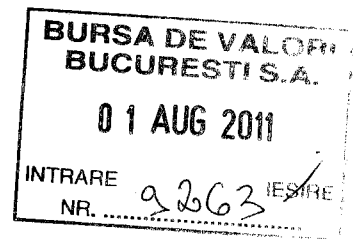


**S
C
R
E
C
O
N
S
S
A**



RAPORT ANUAL 2010

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

31.12.2010

RAPORT ANUAL 2010

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

Data raportului : 31.12.2010

- 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.

1. 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. REȘIȚA, CARAȘ-SEVERIN a luat ființă ca societate comercială în anul 1991 în conformitate cu Legea 31/13.12.1990, prin restructurarea fostei Întreprinderi 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 60 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 orașencști 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 2010 nu s-au produs fuziuni sau reorganizări în cadrul societății.~~

- d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active:

În anul 2010 societatea nu a achiziționat active. Este cazul de a aminti faptul că societatea va menține în principal activitățile tradiționale ale societății comerciale, respectiv activități de producție betoane/mortare.

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
4	Total	1002552,76	1193037,85

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 31.12.2010.

În anul 2010 societatea a înstrăinat activul „Sediu administrativ” și „Stație de betoane” din Reșița, str. Timișorii nr. 34, astfel încât valoarea

imobilizărilor corporale construcții și terenuri a scăzut datorită acestui fapt și a amortizărilor de la 1.630.828 lei la începutul anului la 901.087 lei la 31.12.2010.

Conform clauzelor din contractul de vânzare încheiat cu SC DEDEMAN SRL stația de betoane a avut posibilitatea de funcționare până în 31.05.2011, iar în acest moment a fost încheiat un act adițional la contract prin care se prelungește perioada de funcționare a stației până la 31.08.2011, contra chirie achitată la Dedeman.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății:

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit net: -1.066.947 lei
- b) venituri din exploatare 3.747.036 lei, din care cifra de afaceri: 666.760 lei
- c) export: 0
- d) costuri: 5.201.730 lei
- e) % din piață deținut: cca 3%
- f) lichiditate (disponibil în cont): 833 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 curenți 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
Piața internă		X
1.	SC Consproiect SRL Resita	70
2	SC Pab Romania SRL	10
3	SC Rigips Lux Construct SRL	5
4	Alții	15

Piața ocupată de către SC Recons SA este de aproximativ 3% 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 și comerț, care dețin ponderea în activitatea firmei.

Structura activității desfășurate în ultimii ani se prezintă astfel:

Nr. crt.	Specificație	2008 RON	2009 RON	2010 RON
1	Producția vândută	2.336.911	968.274	338.343
2	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	13.886	328.417
3	Variația stocurilor (sold: creditor+/debitor-)	-37.438	0	0
4	Alte venituri din exploatare	10.995.503	76.006	3.747.036
5	Total venituri din exploatare	13.296.492	1.058.280	4.140.796

Scăderea vânzărilor se datorează crizei economico financiare și contracției economice care se manifestă cu preponderență în domeniul construcțiilor.

Societatea a realizat în anul 2010 venituri în valoare de 3.458.842 lei din vânzări de active.

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.
Nu este cazul.

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. CARPATCEMENT HOLDING SA	ciment, var
2.	S.C. AUTOALEX S.R.L.	oțel beton, mat. constr.
3.	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 menținerea segmentelor de piață existente și continuarea colaborării cu beneficiarii tradiționali.

- 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: În jud. Caraș Severin există competitori importanți ai societății (SC Crosi Grup SRL, SC Sporea Com SRL, etc) care beneficiază de utilaje mai performante, cu costuri mai scăzute, ceea ce este un dezavantaj pentru societate.

- 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 legatura 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 2010 a fost de 4 angajați, față de 30 salariați înregistrat în anul 2008.

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

În cursul anului 2010 nu s-au înregistrat conflicte de muncă.

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 insolvențe 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.

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 2008-2010 societatea a înregistrat următorii indicatori de eficiență economică:

Nr. crt.	Indicatorul	UM	2008	2009	2010
1	<i>Rata lichidității curente (active circulante/datorii pe termen scurt)</i>	%	91,28	44,53	109,67
2	<i>Rata lichidității rapide (active circulante-stocuri/datorii pe termen scurt)</i>	%	76,04	35,99	108,69
3	<i>Nivelul de îndatorare (datorii /total activ)</i>	%	32,67	43,54	46,58

Se observă faptul că în anul 2010 indicatorii de lichiditate s-au îmbunătățit sensibil față de anul precedent iar nivelul îndatorării a crescut ușor, rămânând însă la valori acceptabile.

- 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 (situație valabilă până la data de 31.08.2011):

Grupe de produse din care:	2009		2010	
	mc	Val.	mc	Val.
C+M	-	-	-	-
Betoane+ mortare	40000	-	40000	-
Prefabricate mici	5000	-	5000	-

Nivelul datoriilor totale din anul 2010 a scăzut la 31.12.2010 față de 31.12.2009 (1.225.961 lei față de 1.903.636 lei), reflectând preocuparea întreprinderii pentru reducerea acestora.

Sediul SC Recons SA a fost mutat de la adresa din Reșița, str. Timișorii nr. 34 în Reșița, str. Sportivilor nr. 6, același cu sediul SC Consproiect SRL, conform hotărârii AGEA din 31.05.2011.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Principalele active ale societății sunt:

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

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

Gradul de uzură contabil la 31.12.2010, aferent activelor S.C. Recons S.A. Reșița, este de 25,40%.

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 construcțiilor, terenurilor sau utilajelor sale.

Situația terenurilor societății în suprafață de 1214 mp se prezintă după cum urmează:

Nr crt	Amplasare	Situația juridică	Destinație
1.	Teren Semenic	Înscris CF	cabana

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 31.12.2010 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

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/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 2008,2009,2010 sunt :

Anul	2008	2009	2010
DIVIDENDE	-	-	-

Societatea nu a plătit dividende în perioada analizată aceasta realizând 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.

În conformitate cu hotărârea AGA din data de 31.05.2009 societatea a fost condusă în cursul anului 2010 de Consiliul de Administrație în următoarea componență :

- 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;

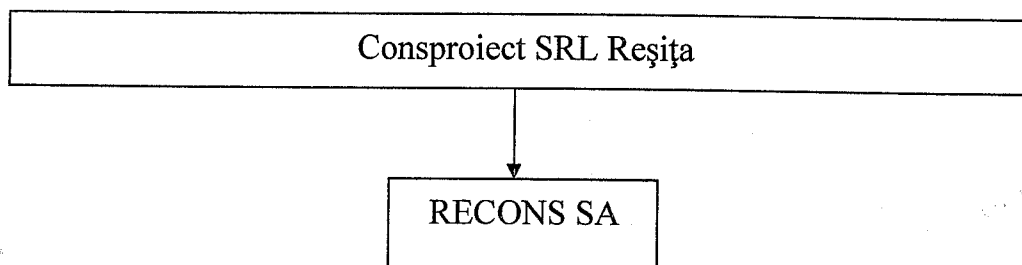
Nu este cazul.

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 2010 titularii funcțiilor de conducere executivă sunt:

- Filipescu Gheorghe – director general
- Duican Mihaela - 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

d) 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 2008, 2009, 2010, 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	2008 RON	2009 RON	2010 RON
A	Active imobilizate, total, din care	4149921	3524681	1287500
	I. Imobilizări necorporale	0	0	0
	II. Imobilizări corporale	4113887	3488647	1256531
	III. Imobilizări financiare	36034	36034	30969
B	Active circulante, total, din care	1763304	684706	1344471
	I. Stocuri	294318	162581	11947
	II. Creanțe	1467389	684706	1331691
	III. Investiții financiare pe termen scurt	0	0	0
	IV. Casa și conturi la bănci	1597	425	833
C	Cheltuieli în avans	0	0	0
D	Datorii scadente până într-un an	1931771	1903636	1225961
E	Active circulante nete, respectiv datorii curente nete	-169723	-1056639	113593
F	Total active minus datorii curente	3980198	2468042	1401093
G	Datorii scadente într-o perioadă mai mare de un an	0	0	0
H	Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	0
I	Venituri în avans	1256	715	4917
J	Capital și rezerve	x	x	X
	I. Capital subscris	2007646	2007646	2007646
	II. Prime de capital	0	0	0
	III. Rezerve din reevaluare	1590917	1573407	1233519
	IV: Rezerve	1717429	1717429	2074826
	V. Rezultatul reportat	-5212980	-1335794	-2074826
	VI: Rezultatul exercițiului financiar	+4110581	-1512156	-1066947
H	Profituri reinvestite	+233395	0	0

Capitalul social la data de 31.12.2010 a fost de 2.007.645 lei, același față de cel înregistrat la 01.01.2010. Capitalul propriu a scăzut de la 2.468.042 lei la începutul anului la 1.401.093 lei la 31.12.2010.

- 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>		31.12.2008 RON	31.12.2009 RON	31.12.2010 RON
1.	Venituri de exploatare	13.296.492	1.058.280	4.140.796
2.	Cheltuieli de exploatare	8.624.649	2.564.703	5.201.730
3.	Rezultate din exploatare	+4.671.843	-1.506.423	-1.060.934
1	Venituri financiare	7.482	0	437
2	Cheltuieli financiare	11.421	0	0
3	Rezultate financiare	-3.939	0	+437
1.	Venituri extraordinare	0	0	0
2.	Cheltuieli extraordinare	0	0	0
3.	Rezultatul extraordinar	0	0	0
1.	Venituri totale	13.303.974	1.058.280	4.141.233
2.	Cheltuieli totale	8.636.070	2.564.703	5.201.730
3.	Rezultatul brut al exercițiului	+4.667.904	-1.506.423	-1.060.497
4.	Impozit de profit	557.323	5.733	6.450
5.	Rezultatul net al exercițiului	+4.110.581	-1.512.156	-1.066.947

- 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 01.01.2010 – 31.12.2010 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:

$CFO = -1.066.947 + 494.431 = -572.516$ lei.

Cash flow-ul disponibil CFD este egal cu cash flow-ul operațional, datorită faptului că în anul 2010 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:

$CFT = Tn1 - Tno = \Delta Tn$, unde

$\Delta Tn = \text{variație trezoreriei nete} =$

$= \text{disponibil la sfârșitul anului} - \text{disponibil la începutul anului}$

Înlocuind în formulă, rezultă $CFT = 833 - 425 = 408$ lei.

Semnături.

PRESEDINTE C.A.



CONTABIL ȘEF

Duican Mihaela

Consultant de specialitate: SC Vestconsult RL SRL

Anexe :

FORMULARE DE BILANȚ 2010
BALANȚA DE VERIFICARE 31.12.2010
RAPORT DE GESTIUNE 2010
RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI 2010

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

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

Tip situație financiară: BL
D.G.F.P. CARAS-SEVERIN
ADMINISTRAȚIA FINANTELOR
PUBLICE A MUNICIPIULUI RESITA
Nr. 22/31.05.2011

Entitatea SC RECONS SA

Adresa
Judet Caras-Severin Sector Localitate RESITA
Strada TIMISORII Nr. 34 Bloc Scara Ap. Telefon 0255230012

Număr din registrul comerțului J11/19/1991

Cod unic de înregistrare 1063392

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

F10 - pag. 1

BILANȚ
la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.630.828	901.087
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.810.514	312.454
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	33.274	28.959
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	14.031	14.031
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	3.488.647	1.256.531
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	36.034	30.969
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	36.034	30.969
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	3.524.681	1.287.500
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	150.977	343
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	10.993	10.993
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	611	611
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	162.581	11.947
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creațe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	414.604	677.066
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	161.858	546.500
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	108.244	108.125
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	684.706	1.331.691
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	425	833
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	847.712	1.344.471
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	361.583	390.765
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.542.053	835.196
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.903.636	1.225.961
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-1.056.639	113.593
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	2.468.042	1.401.093
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
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 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	715	4.917
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	715	4.917
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	715	4.917
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	2.007.646	2.007.646
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	2.007.646	2.007.646
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	1.573.407	1.233.519
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	233.395	233.395
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	1.501.544	1.841.431
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76		
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.734.939	2.074.826
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81		
SOLD D (ct. 117)	82	1.335.794	2.847.951
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83		0
SOLD D (ct. 121)	84	1.512.156	1.066.947
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	2.468.042	1.401.093
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	2.468.042	1.401.093

Suma de control F10 : 63172171 / 182769819

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MICU DUMITRU

Numele și prenumele

DUICAN MIHAELA

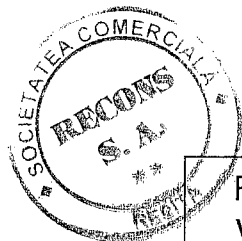
Semnătura



Calitatea

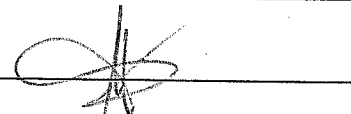
12--CONTABIL SEF

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2010

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	982.274	666.760
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	968.388	338.343
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	13.886	328.417
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	76.006	3.474.036
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	1.058.280	4.140.796
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.147.269	394.944
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	15.462	11.405
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	40.616	45.990
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	13.288	328.417
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	490.578	122.640
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	380.049	94.570
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	110.529	28.070
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	611.320	494.431
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	611.320	494.431
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	246.170	3.803.903
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	90.815	1.386.070
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	27.777	62.342
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	127.578	2.355.491

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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	2.564.703	5.201.730
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	1.506.423	1.060.934
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42		437
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45		437
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	437
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	1.506.423	1.060.497
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	1.058.280	4.141.233
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	2.564.703	5.201.730

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	1.506.423	1.060.497
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	5.733	6.450
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	1.512.156	1.066.947

Suma de control F20 : 56608834 / 182769819

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MICU DUMITRU

Numele și prenumele

DUICAN MIHAELA

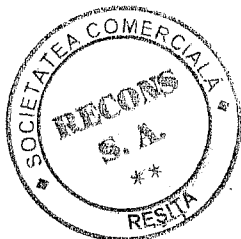
Semnătura



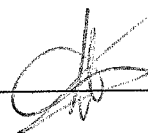
Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității



Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unități	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au inregistrat profit	01	0		
Unități care au inregistrat pierdere	02	1	1.066.94	
II Date privind plățile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	1.162.114	1.162.114	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	371.261	371.261	
- peste 30 de zile	05	139.196	139.196	
- peste 90 de zile	06	77.977	77.977	
- peste 1 an	07	154.088	154.088	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	141.305	141.305	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	09	37.218	37.218	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	12.219	12.219	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	465	465	
- Alte datorii sociale	13	91.403	91.403	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	14	947	947	
Obligatii restante fata de alti creditori	15	43.505	43.505	
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	605.096	605.096	
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante după 30 de zile	19			
- restante după 90 de zile	20			
- restante după 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	23	30		

IV. Plăți de dobanzi si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24		
- impozitul datorat la bugetul de stat		25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26		
- impozitul datorat la bugetul de stat		27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28		
- impozitul datorat la bugetul de stat		29		
V. Tichete de masă		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor		30		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		31		
- din fonduri publice		32		
- din fonduri private		33		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 35 la 37), din care:		34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		37		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A		B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:		38		30.969
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:		39		
- acțiuni cotate emise de rezidenți		40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți		41		
- părți sociale emise de rezidenți		42		
- obligațiuni emise de rezidenți		43		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți		44		
- acțiuni si părți sociale emise de nerezidenți		45		
- obligațiuni emise de nerezidenți		46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:		47		30.969
- creanțe imobilizate în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute (din ct. 267)		48		30.969
- 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	414.604	677.066
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	47.277	47.102
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	27.643	28.200
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53	161.858	546.500
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	33.324	32.823
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61		
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	378	797
- în lei (ct. 5311)	66	378	797
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	47	36
- în lei (ct. 5121)	69	47	36
- în valută (ct. 5124)	70		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	1.903.636	1.225.961
- 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 (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 caror 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	361.583	390.765
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	43.025	37.356
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	1.455.523	754.335
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociațiilor (ct.455)	98		
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	43.505	43.505
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	2.007.646	2.007.646
- acțiuni cotate	102	2.007.646	2.007.646
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2009	31.12.2010
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	6.000	6.000

Suma de control F30 : 23154168 / 182769819

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

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

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

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

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

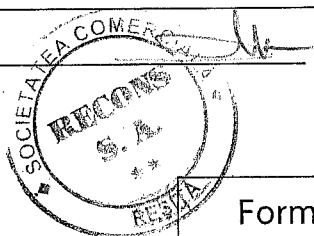
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MICU DUMITRU

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DUICAN MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
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	
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	118.310		114.130	X	4.180
Constructii	06	1.847.948		708.335		1.139.613
Instalatii tehnice si masini	07	2.739.564		2.074.393	31.021	665.171
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	74.668		9.495	9.495	65.173
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	14.031			X	14.031
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4.794.521		2.906.353	40.516	1.888.168
Imobilizari financiare	11	36.034		5.065	X	30.969
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.830.555		2.911.418	40.516	1.919.137

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	335.431	76.051	168.775	242.707
Instalatii tehnice si masini	18	953.928	414.066	994.353	373.641
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	16.515	4.315	5.541	15.289
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.305.874	494.432	1.168.669	631.637
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.305.874	494.432	1.168.669	631.637

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 39834646 / 182769819

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MICU DUMITRU

Semnătura _____

Stampila unității



Numele si prenumele

DUICAN MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Vers.1.00

DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2010 pentru :

Entitate : SC RECONS SA

Județul : 11—CARAȘ-SEVERIN

Adresa : localitatea REȘIȚA, str. TIMIȘORII, nr. 34, tel. 0255230012

Număr din registrul comerțului: J11/19/1991

Forma de proprietate: 34—Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4120—Lucrari de constructii a

cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod unic de inregistrare : 1063392

Subsemnatul MICU DUMITRU Președintele Consiliului de Administrație își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2010 și confirmă că:

1. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
2. Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
3. Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura
MICU DUMITRU



Balanta de verificare

01.12.2010 -- 31.12.2010

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 007 645.75	0.00	0.00	0.00	2 007 645.75	0.00	2 007 645.75
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	1 573 407.48	339 888.00	0.00	339 888.00	1 573 407.48	0.00	1 233 519.48
1061	REZERVA LEGALE	0.00	233 395.00	0.00	0.00	0.00	233 395.00	0.00	233 395.00
1062	REZERVA PT. ACTIUNI PROPRII	0.00	1 501 543.52	0.00	-1 501 543.52	0.00	0.00	0.00	0.00
1065	REZERVA DIN SURPLUSUL DIN REZERVA DIN REEVAL.	0.00	0.00	0.00	1 841 431.52	0.00	1 841 431.52	0.00	1 841 431.52
117	REZULTATUL REPORTAT	1 335 794.28	0.00	1 512 156.39	0.00	2 847 950.67	0.00	2 847 950.67	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 512 156.39	0.00	5 208 180.25	5 653 389.33	6 720 336.64	5 653 389.33	1 066 947.31	0.00
Total sume clasa 1		2 847 950.67	5 315 991.75	7 060 224.64	5 993 277.33	9 908 175.31	11 309 269.08	3 914 897.98	5 315 991.75
2111	TERENURI	118 310.00	0.00	0.00	114 130.00	118 310.00	114 130.00	4 180.00	0.00
212	CONSTRUCTII	1 847 948.50	0.00	0.00	708 334.87	1 847 948.50	708 334.87	1 139 613.63	0.00
2131	ECHIP. TEHNOLOGICE(MASINI,UTIL.)	267 214.62	0.00	0.00	31 021.00	267 214.62	31 021.00	236 193.62	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA	24 878.01	0.00	0.00	3 954.00	24 878.01	3 954.00	20 924.01	0.00
2133	MILLOACE DE TRANSPORT	2 472 349.60	0.00	0.00	2 043 371.64	2 472 349.60	2 043 371.64	428 977.96	0.00
214	MOBILIER,APARATURA BIROTICA,ETC.	49 789.43	0.00	0.00	5 541.00	49 789.43	5 541.00	44 248.43	0.00
231	IMOBILIZARI CORPOALE IN CURS	14 031.45	0.00	0.00	0.00	14 031.45	0.00	14 031.45	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	36 033.70	0.00	0.00	5 064.60	36 033.70	5 064.60	30 969.10	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	335 430.80	168 774.87	76 050.96	168 774.87	411 481.76	0.00	242 706.89
2813	AMORT. INST. MU. DE TRANSPORT	0.00	953 928.03	994 352.64	414 065.91	994 352.64	1 367 993.94	0.00	373 641.30
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	0.00	16 515.70	5 541.00	4 314.60	5 541.00	20 830.30	0.00	15 289.30
Total sume clasa 2		4 830 555.31	1 305 874.53	1 168 668.51	3 405 848.58	5 999 223.82	4 711 723.11	1 919 138.20	631 637.49
301	MATERII PRIME	150 634.16	0.00	421 166.67	571 800.83	571 800.83	571 800.83	0.00	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	16 089.38	16 089.38	16 089.38	16 089.38	0.00	0.00
3022	CONBUSTIBILI	0.00	0.00	125 263.76	125 263.76	125 263.76	125 263.76	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	664.72	664.72	664.72	664.72	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	3 782.88	3 782.88	3 782.88	3 782.88	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	10 993.15	0.00	258 112.20	258 112.20	269 105.35	258 112.20	10 993.15	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	328 417.15	328 417.15	328 417.15	328 417.15	0.00	0.00
381	AMBALAJE	343.00	0.00	0.00	0.00	343.00	0.00	343.00	0.00

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 3		161 970.31	0.00	1 153 486.76	1 304 130.92	1 315 467.07	1 304 130.92	11 336.15	0.00
401	FURNIZORI	0.00	361 583.46	2 445 369.35	2 474 550.43	2 445 369.35	2 836 133.89	0.00	390 764.54
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00	0.40	0.00	0.40
4091	FUR.-DEBIT PT.CUMP. STOCURI	610.61	0.00	0.00	0.00	610.61	0.00	610.61	0.00
4092	FUR.-DEBIT PT.PRESTARI SERVICII	13 064.21	0.00	0.00	0.00	13 064.21	0.00	13 064.21	0.00
4111	CLIENTI	401 202.99	0.00	4 858 010.18	4 595 548.51	5 259 213.17	4 595 548.51	13 064.21	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	337.04	0.00	0.00	0.00	337.04	0.00	663 664.66	0.00
421	PERSONAL - SALARIU DATORATE	0.00	6 056.00	103 992.00	98 840.00	103 992.00	104 896.00	337.04	0.00
423	PERSONAL - AJUTARE MAT. DAT.	0.00	368.00	1 714.00	1 346.00	1 714.00	1 714.00	0.00	904.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	17 710.00	17 710.00	17 710.00	17 710.00	0.00	0.00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	16 444.48	0.00	0.00	0.00	16 444.48	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARIU DAT. TERTI.	0.00	19 981.13	0.00	26.00	0.00	16 444.48	0.00	16 444.48
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERS	47 101.79	0.00	1 200.00	1 200.00	48 301.79	20 007.13	0.00	20 007.13
4311	CTB. UNITATII LA ASIG. SOC.	0.00	164 726.00	182 490.00	21 058.00	182 490.00	185 784.00	47 101.79	0.00
4312	CTB. ANG. LA ASIG. SOC.	0.00	50 476.00	59 449.00	10 643.00	59 449.00	61 119.00	0.00	3 294.00
4313	CTB. FIRMA PT. ASIG. SOC. SANAT.	0.00	44 832.00	49 237.00	5 228.00	49 237.00	50 060.00	0.00	1 670.00
4314	CTB. ANG. LA ASIG. SOC. SANAT.	0.00	26 866.00	31 502.00	5 513.00	31 502.00	32 379.00	0.00	823.00
4315	CONTRIB UNIT PT CONCEDII SI INDEMNIZ	0.00	-27 643.00	1 346.00	789.00	1 346.00	-26 854.00	0.00	877.00
4371	CTR. UNITATII LA FD. SOMAJ	0.00	104.02	514.02	475.00	514.02	579.02	0.00	-28 200.00
4372	CTR. ANG. LA FD. SOMAJ	0.00	296.00	675.00	445.00	675.00	741.00	0.00	65.00
4373	FD DE GARANTARE PT PLATA CREANTELOR	0.00	1 876.00	2 080.86	236.00	2 080.86	2 112.00	0.00	66.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	485 040.09	489 340.09	6 450.00	489 340.09	491 490.09	0.00	31.14
4423	TVA DE PLATA	0.00	192 682.66	302 769.60	645 890.83	302 769.60	838 573.49	0.00	2 150.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	144 178.60	144 178.60	144 178.60	144 178.60	0.00	535 803.89
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	451 700.13	451 700.13	451 700.13	451 700.13	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	953 412.36	953 412.36	953 412.36	953 412.36	0.00	0.00
4428	TVA NEXIGIBILA	0.00	5 494.44	808.63	0.00	808.63	5 494.44	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARIU	0.00	64 217.00	74 708.00	11 709.00	74 708.00	75 926.00	0.00	4 685.81
446	ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00	6 767.00	60 161.55	53 394.55	60 161.55	60 161.55	0.00	1 218.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS.	0.00	105 274.81	14 093.00	533.00	14 093.00	105 807.81	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FAZA DE BUGET	0.00	306 870.00	789 620.90	594 687.90	789 620.90	901 557.90	0.00	91 714.81
4511	DECONTARI IN CADRUL GRUPULUI	161 857.79	0.00	546 500.00	161 857.79	708 357.79	161 857.79	0.00	111 937.00
461	DEBITORI DIVERSI	33 322.88	0.00	223 740.34	224 240.34	257 063.22	224 240.34	32 822.88	0.00

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
332	CREDITORI DIVERSI	0.00	43 504.51	0.00	0.00	0.00	43 504.51	0.00	43 504.51
72	VENITURI INREG. IN AVANS	0.00	715.31	0.00	4 201.68	0.00	4 916.99	0.00	4 916.99
73	DEC. DIN OP. IN CURS DE CLARIF.	0.00	0.00	531.62	531.62	531.62	531.62	0.00	0.00
Total sume clasa 4		657 497.31	1 876 532.31	11 806 854.23	10 486 395.74	12 464 351.54	12 362 928.05	1 304 101.19	1 202 677.70
21	CONTURI LA BANCA IN LEI	46.88	0.00	586 853.22	586 864.35	586 900.10	586 864.35	35.75	0.00
111	CASA IN LEI	378.11	0.00	377 874.17	377 454.61	378 252.28	377 454.61	797.67	0.00
11	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	82 120.00	82 120.00	82 120.00	82 120.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		424.99	0.00	1 046 847.39	1 046 438.96	1 047 272.38	1 046 438.96	833.42	0.00
1	CHELT. CU MATERILE PRIME	0.00	0.00	243 383.68	243 383.68	243 383.68	243 383.68	0.00	0.00
21	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	16 089.38	16 089.38	16 089.38	16 089.38	0.00	0.00
22	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	134 806.66	134 806.66	134 806.66	134 806.66	0.00	0.00
24	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	664.72	664.72	664.72	664.72	0.00	0.00
3	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	3 782.88	3 782.88	3 782.88	3 782.88	0.00	0.00
4	CHELT. CU MAT. NESTOcate	0.00	0.00	7 621.85	7 621.85	7 621.85	7 621.85	0.00	0.00
5	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	45 990.05	45 990.05	45 990.05	45 990.05	0.00	0.00
7	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	328 417.15	328 417.15	328 417.15	328 417.15	0.00	0.00
1	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	0.00	0.00	24 793.57	24 793.57	24 793.57	24 793.57	0.00	0.00
2	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	729.81	729.81	729.81	729.81	0.00	0.00
3	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	3 869.04	3 869.04	3 869.04	3 869.04	0.00	0.00
1	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	0.00	0.00
3	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	0.00	0.00	13 428.44	13 428.44	13 428.44	13 428.44	0.00	0.00
3	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	0.00	0.00	1 254.05	1 254.05	1 254.05	1 254.05	0.00	0.00
7	CHELT. CU SERV. BANCARE	0.00	0.00	525.93	525.93	525.93	525.93	0.00	0.00
1	ALTE CHELT. CU SERVA LA TERTI	0.00	0.00	1 335 469.04	1 335 469.04	1 335 469.04	1 335 469.04	0.00	0.00
1	CHELT. CU ALTE IMPOZITE & TAXE	0.00	0.00	62 341.87	62 341.87	62 341.87	62 341.87	0.00	0.00
1	CHELT. CU SALARIU PERSONAL	0.00	0.00	94 570.00	94 570.00	94 570.00	94 570.00	0.00	0.00
2	CTB. UNIT. LA ASIG. SOC.	0.00	0.00	21 847.00	21 847.00	21 847.00	21 847.00	0.00	0.00
2	CTB. UNIT. LA AJ. DE SOMAJ	0.00	0.00	711.00	711.00	711.00	711.00	0.00	0.00
3	CONTRIB. FIRMEI PT. ASIG. SOC. SANAT	0.00	0.00	5 228.00	5 228.00	5 228.00	5 228.00	0.00	0.00
3	ALTE CHELT. ASIG. SI PROT. SOC.	0.00	0.00	284.00	284.00	284.00	284.00	0.00	0.00
1	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL.	0.00	0.00	600 882.66	600 882.66	600 882.66	600 882.66	0.00	0.00
3	CHELT. ACT. CEDATE, ALTE OP. CAP.	0.00	0.00	1 686 717.05	1 686 717.05	1 686 717.05	1 686 717.05	0.00	0.00
3	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	67 890.95	67 890.95	67 890.95	67 890.95	0.00	0.00
1	CHELT. DE EXPL. CU AMORT. IMOB.	0.00	0.00	494 431.47	494 431.47	494 431.47	494 431.47	0.00	0.00

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	6 450.00	6 450.00	6 450.00	6 450.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	5 208 180.25	5 208 180.25	5 208 180.25	5 208 180.25	0.00	0.00
701	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	304 526.80	304 526.80	304 526.80	304 526.80	0.00	0.00
704	VEN. DIN LUCRARI SI SERVICII	0.00	0.00	33 816.29	33 816.29	33 816.29	33 816.29	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARCHURI	0.00	0.00	328 417.15	328 417.15	328 417.15	328 417.15	0.00	0.00
711	VARIATA STOCURILOR	0.00	0.00	258 112.20	258 112.20	258 112.20	258 112.20	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	3 458 842.29	3 458 842.29	3 458 842.29	3 458 842.29	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	15 193.52	15 193.52	15 193.52	15 193.52	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	436.89	436.89	436.89	436.89	0.00	0.00
	Total sume clasa 7	0.00	0.00	4 399 345.14	4 399 345.14	4 399 345.14	4 399 345.14	0.00	0.00
	Totaluri:	8 498 398.59	8 498 398.59	31 843 616.92	31 843 616.92	40 342 015.51	40 342 015.51	7 150 306.94	7 150 306.94

Director general
FILPESCU GHEORGHE

Director economic



S.C. RECONS SA REȘIȚA

Str. Timișorii, Nr. 34

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE privind exercitiul financiar 2010

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 2010 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 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil .Elementele incluse in aceste situatii financiare sunt prezentate in lei romanesti.

Contabilitatea S.C. RECONS SA în anul 2010 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).

La finele anului 2010 creanțele în valoare de 1.331.691 lei sunt compuse din:

- clienți	664.002 lei
- furnizori-debitori	13.064 lei
- debitori diverși	32.823 lei
- alte creanțe	75.302 lei
- sume de încasat de la entități afiliate	546.500 lei

Față de anul anterior se constată o creștere a activelor circulante totale în valoare de 1.344.471 lei care se datorează creșterii creanțelor și a disponibilităților. Se observă preocuparea pentru recuperarea sumelor datorate de clienți atât pentru produsele livrate în cursul anului 2010 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 1.225.961 lei fiind în general datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mică de 1 an și sunt formate din:

- furnizori	390.765 lei
- datorii cu personalul	37.356 lei
- datorii față de bugetul statului	754.335 lei
- creditori	43.505 lei

Rezultatele financiare ale S.C RECONS SA în anul 2010 în comparație cu anul anterior se prezintă astfel:

Indicatori	2009	2010	Diferențe
Venituri totale	1.058.280	4.141.233	+3.082.953
Cheltuieli totale	2.564.703	5.201.730	+2.637.027
Rezultatul brut	-1.506.423	-1.060.497	+445.926

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

1. Din activitatea de exploatare

Venituri din exploatare	4.140.796 lei
Cheltuieli de exploatare	5.201.730 lei
Rezultate din exploatare	-1.060.934 lei

Rezultatul din exploatare aferent anului 2010 este o pierdere în valoare de 1.060.934 lei

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

-Cifra de afaceri	16.10 %
-Alte venituri din expl.	83.90 %

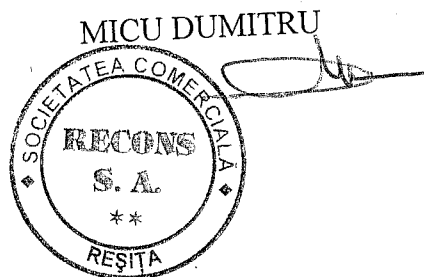
După cum se poate observa ponderea cea mai mare în total venituri o au alte venituri din exploatare .

Din analiza cheltuielile totale inregistrate in cursul anului 2010 se observa ca ponderea cea mai semnificativa o au urmatoarele cheltuieli ;

- cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	15.00 %
- cheltuieli cu personalul	2.35 %
- cheltuieli cu amortizarea mijl. fixe	9.50 %
- cheltuieli cu lucrari si serv terti	26.64 %
- alte cheltuieli de exploatare	45.28 %

Societatea a inregistrat in decursul activitatii anului 2010 o pierdere din exploatare in valoare de 1.060.934 lei, pierderea neta fiind de 1.066.947 lei.

PRESEDINTE AL CONSILIULUI ADMINISTRATIE



RAPORT DE AUDIT

Situațiile financiare anuale ale S.C. RECONS S.A., pentru exercițiul încheiat, la data de 31 decembrie 2010, care cuprind: bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificării capitalurilor proprii și notele explicative și politicile contabile, au fost auditate în baza mandatului încredințat în data de 20.05.2011 de către S.C. P&R Audit Expert Consulting S.R.L., membru activ al Camerei Auditorilor Financiarî din România având numărul de autorizație nr.544/2004.

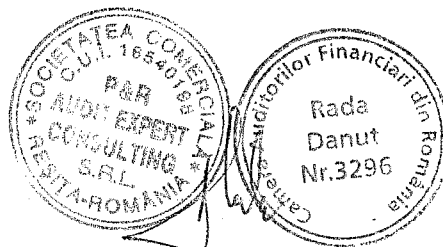
Situațiile financiare auditate se referă la:

- Capitaluri proprii 1.401.093 lei
- Cifră de afaceri netă 666.760 lei
- Rezultatul net al exercițiului -1.066.947 lei

Conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991R, conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Reglementările contabile aplicabile. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern adecvat pentru întocmirea și prezentarea fidelă a unor situații financiare care să nu conțină anomalii semnificative, datorate erorilor sau fraudei; selectarea și aplicarea de politici contabile adecvate; și realizarea de estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele existente.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să ne conformăm cerințelor etice, să planificăm și să realizăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin anomalii semnificative.

Un audit implică aplicarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare. Procedurile de audit selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor că situațiile financiare să prezinte anomalii semnificative datorate erorilor sau fraudei. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale societății, cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al societății. Un audit include de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite și a gradului de rezonabilitate a estimărilor făcute de conducerea societății, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.



Noi nu am putut participa la inventarierea faptică a stocurilor la 31 decembrie 2010 și nu am putut determina cu exactitate prin alte mijloace alternative, stocurile din punct de vedere cantitativ, deoarece am fost desemnați auditori ulterior acestei date (20.05.2011).

Neasistând la inventarierea faptică a stocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și comisiei centrale. Auditorul a recurs pentru a verifica modul de efectuare a inventarierii la anumite teste, constatând îndeplinirea prevederilor normelor procedurale pentru organizarea inventarierii (OMFP nr. 2861/2009) – constatând existența deciziei directorului general al SC RECONS SA privind efectuarea inventarierii, dosarul cu procedurile derulate în vederea stabilirii existentului activelor patrimoniale, diferențele constatate și măsurile de valorificare în termen a acestora.

Considerăm că auditul nostru constituie o bază rezonabilă pentru opinia noastră.

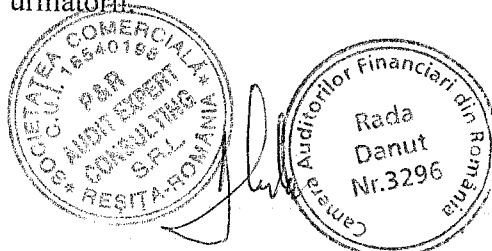
În opinia noastră situațiile financiare prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, rezultatelor și fluxurilor de numerar pentru exercițiul încheiat la data de 31.12.2010, în conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu OMF 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, am examinat informațiile furnizate în cadrul Raportului Administratorilor S.C. RECONS S.A. și a gradului de conformitate a acestuia cu situațiile financiare la data de 31.12.2010. Noi considerăm că Raportul Administratorilor, este conform cu situațiile financiare la data de 31.12.2010.

Alte aspecte

Fără a exprima rezerve în opinia noastră atragem atenția asupra următorilor indicatori calculați pe baza datelor din situațiile financiare auditate:

- având în vedere soldurile posturilor bilantiere *Creanțe* 1.331.691 lei, din care 677.066 lei *Creanțe comerciale*, 546.500 lei *Sume de încasat de la entitățile afiliate* și 108.125 lei *Alte creanțe*, se poate spune că trezoreria societății a fost lipsită, pe parcursul exercițiului încheiat, de sume importante ceea ce a condus la neachitarea unor obligații către terți, dintre care se datașează ca mărime și importanță *Furnizorii* în sumă de 390.765 lei și mai ales *Datoriile fiscale și asimilate* în sumă de 754.335 lei. Atragem atenția AGA asupra pericolului garantării principiului continuității activității generat de posibilitatea executării silite a creanțelor bugetare, fie pe calea sechestrului activelor, fie pe calea blocării conturilor bancare. Totodată există un pericol deosebit din partea aceluiaș creditor (Ministerul Finanțelor Publice) de a declanșa procedura insolvenței comerciale în vederea recuperării creanțelor bugetare. Nu este exclusă nici posibilitatea ca un furnizor neachitat să recurgă la aceeași procedură a insolvenței comerciale în vederea recuperării unei creanțe certe, lichide și exigibile. Se impune valorificarea urgentă a creanțelor SC RECONS SA de la debitorii săi în vederea asigurării continuității activității în exercițiul financiar 2011 și următorii.



- indicatorii de lichiditate conferă imagine unei societății comerciale cu puține posibilități de generare a lichidităților curente (1,09 față de valoarea de 2 unități recomandată și acceptabilă), iar a lichidității imediate de 1,08 mai mică decât cea acceptabilă indicând de asemenea o precaritate în asigurarea cu resurse financiare din activitatea curentă.
- controlul financiar propriu organizat în întreprindere înregistrează anumite carențe ce pot duce la erori semnificative în evidența contabilă și cea operativ – curentă, sau poate și mai grav la înregistrarea unor fraude greu de recuperat în timp.

Data raportului: 30.05.2011

Auditori,

S.C. P&R AUDIT EXPERT CONSULTING S.R.L.

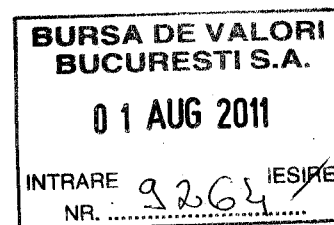
Prof.univ.dr. PEREȘ ION

Prof.univ.dr. RADA DĂNUȚ

Autorizație CAFR nr. 544/2004







RAPORT

DE CONTROL AL CONTURILOR ANUALE SI CERTIFICARE

A BILANTULUI LA S.C. RECONS SA

La 31.12.2010

Comisia de cenzori numita prin Decizia Adunarii Generale a Actionarilor emisa potrivit Legii nr.31/1990 republicata, am efectuat verificarea bilantului anual al S.C. RECONS SA RESITA 31 decembrie 2010.

S.C. RECONS SA cu sediul in Resita str.Timisorii nr.34, este infiintata in anul 1991, fiind inregistrata la R.C. sub nr.J/11/19/1991, avind codul fiscal RO 1063392. Obiectul principal de activitate il constituie lucrari de constructii cladiri cod CAEN 4120.

Societatea functioneaza legal, posedind toate autorizatiile de functionare.

In perioada de gestiune a anului ~~2010~~, consiliul de administratie a realizat o activitate raportata prin urmasorii indicatori:

- Total immobilizari corporale	1.287.500 lei
- Total active circulante	1.344.471 lei
- Total datorii	1.225.961 lei
- Venituri in avans	4.917 lei
- Total capitaluri	1.401.093 lei
- Cifra de afaceri	666.760 lei
- Rezultatul net al exercitiului pierdere	1.066.947 lei

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea administratiei, responsabilitatea noastră este ca, pe baza verificarilor efectuate sa exprimam o opinie asupra acestor conturi.

Examinarea s-a facut pe baza de sondaje obtinand elementele probante care justifica sumele si informatiile continute de conturile anuale.

Estimam ca verificarile facute furnizeaza o baza rezonabila exprimarii opiniei noastre.

I. REGULI SI METODE CONTABILE

Documentele justificative privind operatiunile patrimoniale sint inregistrate, preluate si pastrate corespunzator astfel ca prin contabilitatea financiara sint furnizate informatii atat pentru necesitățile proprii ale societatii cit si in relatiile sale cu salariatii, clientii, furnizorii, bancile, organele fiscale si alte organe fizice si juridice.

Datele din documentele justificative sint ordonate in centralizatoare, fise de cont analitice sau registre auxiliare dupa care se inregistreaza in conturi potrivit Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata.

Din verificarile noastre cu privire la respectarea regulilor privind evaluarea patrimoniului, a altor norme si principii contabile prevazute de legea contabilitatii., au rezultat urmatoarele:

Activele si sursele de constituire a acestora sint reflectate in bilant la valoarea lor contabila de intrare sau actualizata dupa caz.

La finele exercitiului financiar, nu s-au constituit provizioane si nu au fost cazuri de preluare la venituri a provizioanelor constituite anterior, societatea neapelind la constituirea acestora.

Pentru toate activele s-a folosit metoda inventarului permanent. Pentru obiectele de inventar s-a adoptat metoda includerii totale pe cheltuieli de exploatare a contravalorii uzurii la darea in folosinta a acestora.

S-a respectat principiul intangibilitatii bilantului de inchidere pe anul precedent precum si principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

2.1. Note asupra bilantului

Conform sarcinii trasate prin Decizia de mai sus au fost facute verificari intermediare, pe tot parcursul exercitiului, iar verificarea inchiderii anuale a fost facuta de noi in luna mai 2011.

In primul rind ne-am convins de concordanta dintre bilantul de inchidere al anului precedent si cel de deschidere pentru exercitiul incheiat, precum si de preluare corecta a soldurilor la 31 decembrie din balanta de verificare.

S-a verificat apoi corectitudinea formala si obiectiva a pozitiilor din bilant, respectiv a contabilizarilor in conturi. Asupra unor verificari speciale vom raporta la analiza fiecarei pozitii din inchiderea anuala.

2.1.1 Imobilizari si amortismente

Identificarea imobilizarilor se face in functie de grupa si codul de clasificare stabilit in conformitate cu reglementarile legale.

Nu am fost in masura sa asistam la inventarul fizic al imobilizarilor aflate in patrimoniul societatii la 31.12.2010 efectuat sub responsabilitatea administratiei, insa din consultarea documentatiei privind inventarierea rezulta ca in aceasta actiune au fost cuprinse toate imobilizarile inregistrate in activele firmei la data respectiva, conform normelor. Plusurile rezultate din inventariere au fost inregistrate in contabilitate, iar minusurile au fost imputate persoanelor care le-au avut in gestiune.

Raportat la intregul exercitiu financiar, pe cheltuieli s-au inregistrat amortizari de 494.431 lei, fata de 611.320 lei in anul precedent.

La 31.12.2010 valoarea contabila ramasa a activelor corporale a fost de 1.256.531 lei si imobilizarile financiare au fost de 30.969 lei. A avut loc o vnzare masiva de active imobilizate prin vnzare si prin casare.

2.1.2 Situatia stocurilor

Situatia stocurilor societatii la sfirsitul anului comparativ cu anul precedent evidentiaza o scadere cu 150.634 lei, astfel:

STOCURI	31.12.2009	31.12.2010
Materii prime, materiale consumabile	150.977	343
Productia in curs de executie	0	0
Produse finite si marfuri	10.993	10.993
Avansuri pentru cumparari de stocuri	611	611
Stocuri total	162.581	11.947

Valoarea stocurilor din balanta de verificare sint identice cu cele inscrise in posturile din bilant.

In tot parcursul anului societatea a folosit metoda inventarului permanent, iar evaluarea stocurilor la intrare si iesire s-a facut la preturile de inregistrare.

2.1.3 Situatia creantelor

Creantele societatii la 31.12.2010 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

CREANTE	31.12.2009	31.12.2010
Creante comerciale	414.604	677.066
Sume de incasat de la entitati afiliate	161.858	546.500
Alte creante	108.244	108.125
Creante total	684.706	1.331.691

Situatia creantelor societatii la finele exercitiului financiar 2010 evidentiaza o crestere cu 646.985 lei regasita la creante comerciale si sume de incasat de la entitatile afiliate.

2.1.4 Situatiia datoriilor

Inventarierea datoriilor in suma de 1.225.961 lei se prezinta astfel:

CONTURI	31.12.2009	31.12.2010
Sume datorate institutiilor de credit	0	0
Datorii comerciale	361.583	390.765
Alte datorii	1.542.053	835.196
Furnizori si asimilate total	1.903.636	1.225.961

Obligatiile fata de furnizori au fost inventariate la 31.12.2010. Conducerea societatii ne-a informat despre faptul ca au fost primite solicitari pentru confirmarea de solduri incercindu-se in limita posibilitatilor solutionarea acestora.

Scadenta datoriilor este sub un an.

2.1.5 Capitaluri proprii

Capitalul social subscris si varsat in suma de 2.007.646 lei, nemodificat fata de anul precedent.

Evolutiia capitalurilor proprii in perioada raportata comparativ cu sfirsitul anului 2010 se prezinta astfel:

	31.12.2009	31.12.2010
Capitalul subscris si varsat	2.007.646	2.007.646
Rezerve din reevaluare	1.573.407	1.233.519
Rezerve	1.717.429	2.074.826
Pierederea reportata	1.335.794	2.847.951

Rezultatul exercitiului (ct.121) – profit	1.512.156	1.066.947
Rezultatul exercitiului (ct.121) -pierdere		
Repartizarea profitului		
Total capitaluri proprii	2.468.042	1.401.093

Se inregistreaza o decapitalizare a societatii pe baza rezultatului negativ al exercitiului.

Datele de deschidere concorda cu cele de inchidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sint identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2010.

2.1.6 Situatia patrimoniului prin prisma echilibrului financiar, lichiditatii si solvabilitatii societatii

SPECIFICATII	31.12.20098	31.12.2010
1. Capitaluri permanente	2.007.646	2.007.646
2. Active imobilizate (valoare ramasa)	3.488.647	1.256.531
I. Fond de rulment net (2-1)	1.481.001	-751.115
3. Stocuri, creante, chelt.in avans	847.287	1.343.638
4. Datorii nefinanciare	1.903.636	1.225.961
II. Nevoia de fond de rulment (3-4)	-1.056.349	117.677
5. Disponibilitati (casa, banca, alte valori)	425	833
6. Datorii financiare peste 1 an (credite si asimilate)	0	0
III. Trezorerie (5-6)	425	833

Se inregistreaza aspectul pozitiv ca societatea nu mai are datorii financiare peste un an si valoarea stocurilor fiind mai mare decit volumul datoriilor nefinanciare, nevoia de fond de rulment are valoare pozitiva. Aspectul negativ este ca fondul de rulment este negativ, valoarea capitalurilor proprii nefiind acoperita de valoarea activelor imobilizate exprimata in valoare ramasa.

III. NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE

3.1 Volumul , structura si evolutia cifrei de afaceri

Evolutia veniturilor si cheltuielilor comparativ cu situatia din exercitiul financiar anterior se prezinta astfel:

SURSA	2009		2010	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
Exploatare	1.058.280	2.564.703	4.140.796	5.201.730
Activitate financiara	0	0	437	0
Activitate exceptionala	0	0	0	0
Total	1.058.280	2.564.703	4.141.233	5.201.730

Cresterea inregistrata in activitatea de exploatare se regaseste in vinzarile de active.

3.2 Volumul si structura rezultatelor

Rezultatul brut al exercitiului s-a materializat in pierdere de 1.066.947 lei.

IV CONCLUZII

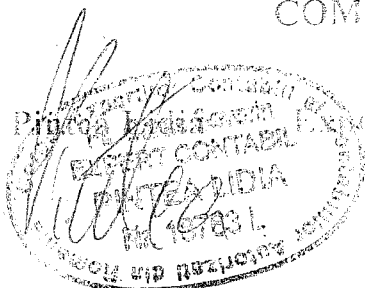
Dupa parerea noastra, conturile anuale dau o imagine fidela a situatiei financiare a societatii la finele anului 2010, rezultatului contabil si fluxului de trezorerie si sint conforme cu prevederile legale si statutare.

In concluzie certificam bilantul contabil intocmit si prezentat.

Resita, la data de 30 mai 2011

COMISIA DE CENZORI

Expert contabil



Expert contabil Manzat Olga

Ec. Petcu Elena