MUNICIPIUL CRAIOVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

HOTĂRÂREA NR. 269

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în şedinţa ordinară din data de 28.05.2009;

Având în vedere raportul nr. 63348/2009 întocmit de Direcţia Economico - Financiară prin care se propune aprobarea situaţiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public şi Fondului Locativ Craiova şi rapoartele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Craiova nr. 185, 188, 189, 191, 192/2009;

În conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanţele publice locale, modificată, Legii contabilităţii nr.82/1991, republicată, şi Ordinului Ministrului Finanţelor nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;

În temeiul art.36 alin.2 lit. b coroborat cu alin.4 lit. a, art. 45 alin.2 lit. a şi art.61 alin.2 din Legea nr.215/2001, republicată, privind administraţia publică locală, cu modificările şi completările ulterioare.

HOTĂRĂŞTE:

Art.1. Se aprobă situaţiile financiare anuale (bilanţul contabil, contul de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalului propriu, situaţia fluxurilor de trezorerie, note explicative la situaţiile financiare anuale) ale Regiei Autonome de Administrare a Domeniului Public şi Fondului Locativ Craiova, prevăzute în anexa (pag.1–12) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administraţie Publică Locală, Direcţia Economico – Financiară şi Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public şi Fondului Locativ Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,
Bianca Maria Carmen PREDESCU

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR,
Nicoleta MIULESCU

ANEXA LA HOTĂRÂREA NR. 269/2009

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
BIANCA MARIA CARMEN PREDESCU

ROMÂNIA
JUD. DOLJ MUNICIPIUL CRAIOVA
CONSILIUL LOCAL

BILANT PRESCURTAT

la data de 31.12.2008

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2008	31.12.2008
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct. 201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	2585	1888
II. IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	3481285	32304576
III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct. 261+263+265+267-296)	03	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	04	3483870	32306464
B.ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	1920123	1493737
II. CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+ 445+446+447+4482+451+453+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	4768866	8117642
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	929277	1036789
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 la 08)	09	7618266	10648168
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	10	3865	5120
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	5804059	7914452
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.09+10-11-18)	12	1691284	2542729
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04+12)	13	5175154	34849193
G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+ 4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+ 462+473+509+5186+519)	14	0	0
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15	0	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17+18), din care:	16	155890	196107
- subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	17	29102	0
- venituri înregistrate in avans (ct. 472)	18	126788	196107
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22), din care:	19	3222941	32737669
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	20	0	0
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	21	0	0
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	22	3222941	32737669
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	24	0	0
IV.REZERVE (ct. 106)	25	1003879	1003879
Actiuni proprii (ct. 109)	26	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	27	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	28	0	0

2

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) (ct. 117) ------- Sold C	29	0	0
------- Sold D	30	719070	603197
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ------- Sold C	31	1638502	1711042
------- Sold D	32	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	33	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+23+24+25-26+27-28+29-30+31-32-33)	34	5146052	34849193
Patrimoniul public (ct. 1016)	35	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd. 34+35)	36	5146052	34849193

Administrator,

Numele si prenumele :
ION PETRE

Semnătura

Stampila unității

Intocmit,

Numele si prenumele :	CHIRIAC CORNEL
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2008

Formularul 20 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2007	31.12.2008
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	16738420	21655076
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	16212137	21370033
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	526283	285043
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	0	0
2.Variatia stocurilor de produse finite (ct.711) Sold C	06	709592	1078341
si a productiei in curs de executie Sold D	07	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	08	-61743	0
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	415828	547150
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	17802097	23280567
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	2250019	4462638
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	98695	64575
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	447928	506575
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	486781	305512
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	9033962	12981811
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	6952072	10154825
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială (ct.645-7415)	17	2081890	2826986
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	18	49699	613727
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	49699	613727
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	3405140	2158418
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	2056192	546796
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	26	161262	129751
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	1187686	1481871
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	15772224	21093256
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.10-32)	33	2029873	2187311
- Pierdere (rd.32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10.Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	1352	1318
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	42	1352	1318
12.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	43	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	2199	0
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	49	2199	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) - Profit (rd.42-49)	50	0	1318
- Pierdere (rd.49-42)	51	847	0

Formularul 20 - pagina 2

- lei -

14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	2029026	2188629
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	17803449	23281885
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	15774423	21093256
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	2029026	2188629
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	0
18.Impozitul pe profit (ct.691)	62	390524	477587
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd.60-61-62-63)	64	1638502	1711042
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
ION PETRE

Semnătura

Stampila unitătii

REGIA AUTONOMĂ DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC A MUNICIPIULUI CRAIOVA DIRECTOR

Intocmit,

Numele si prenumele :	CHIRIAC CORNEL
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2008

Formularul 30 - pagina 1

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unităti	Sume
Unităti care au inregistrat profit	01	1	1711042
Unităti care au inregistrat pierdere	02	0	0

II. Date privind platile restante	Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1	2	3
Plăti restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:	03	2612485	2612485	0
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07), din care:	04	1173461	1173461	0
- peste 30 de zile	05	299290	299290	0
- peste 90 de zile	06	620331	620331	0
- peste 1 an	07	253840	253840	0
Obligatii restante fată de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	795768	795768	0
- contributii pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	503327	503327	0
- contributii pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10	292441	292441	0
- contributia pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	0	0	0
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fată de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	169307	169307	0
Obligatii restante fată de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	166085	166085	0
Credite bancare nerambursate la scadentă - total (rd.19 la 21)	18	0	0	0
- restante dupa 30 zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobânzi restante	22	307864	307864	0

III. Numărul mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
Numărul mediu de salariati	23	636	704

IV. Plăti de dobânzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevente plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0

V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	0

VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
- chelt.de inovare finalizate in cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate in cursul perioadei	33	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : ION PETRE

Semnătura

Stampila unitătii *

Intocmit,

Numele si prenumele : CHIRIAC CORNEL

Calitatea : DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	2613	504	0	X	3117
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	2613	504	0	X	3117
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	0	48	0	X	48
Constructii	06	2847130	26412857	111091	0	29148896
Instalatii tehnice si masini	07	1173144	3112458	37888	0	4247714
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	0	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	3436	0	3436	X	0
TOTAL (rd.05 la 09)	10	4023710	29525363	152415	0	33396658
Imobilizari financiare	11	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4026323	29525867	152415	0	33399775

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	28	1201	0	1229
TOTAL (rd.13+14)	15	28	1201	0	1229
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	18	542425	611470	61813	1092082
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	0	0	0	0
TOTAL (rd.16 la 19)	20	542425	611470	61813	1092082
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	542453	612671	61813	1093311

Formularul 40 - pagina 2 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane 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	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :
ION PETRE

Semnătura

Stampila unității

REGIA AUTONOMĂ DE ADMINISTRARE A DOMENIULUI PUBLIC ȘI A FONDULUI LOCATIV CRAIOVA DIRECTOR

Intocmit,

Numele si prenumele :	CHIRIAC CORNEL
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura

R.A.A.D.P.F.L.CRAIOVA
CUI 7403230
J16/752/1995
Sediul CRAIOVA- M. VITEAZUL 20

Nota 1 **Active imobilizate**

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta**				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
--TERENURI----------	48			48				
-CONSTR.---	2.847.130	26.412.857	111.091	29.148.896				
--MAS.INST—	1.176.580	3.112.458	37.888	4.247.714	542.425	611.470	61.813	1.092.082

Nota 2 **Provizioane**

- lei -

Denumirea provizionului*)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
---------NU ESTE CAZUL----------				

Nota 3 **Repartizarea profitului*)**

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1.711.042
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	1.711.042

Nota 4 **Analiza rezultatului din exploatare**

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	16.738.420	21.55.076
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	15.772.224	21.093.256
3. Cheltuielile activitatii de baza	15.772.224	21.093.256
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	2.029.873	2.187.311
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	2.029.873	2.187.311

Nota 5 **Situatia creantelor si datoriilor**

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:			
CLIENTI	8.117.642	8.117.642	

Datorii*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:				
BUGET STAT	3.638.557	3.638.557		
FURNIZORI	1.936.200	1.936.200		
ALTE DATORII	2.339.695	2.339.695		

Nota 6 Principii, politici si metode contabile

a)-reglementari contabile aplicate : Amortizare liniara, FIFO
b) Abateri de la principiile si politicile contabile, metode de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:
c)Valorile prezentate in situatiile financiare sunt/nu sunt comparabile;
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari este stabilita cunoascand pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia;
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie: nu este cazul
f) Reevaluarea imobilizarilor corporale: nu este cazul;
g) Activele nu fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal;
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, nu difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului;

Nota 7 Participatii si surse de finantare

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile,
b) Capital social subscris apartine asociatilor: Consiliul Local Municipal Craiova
c) Nu exista actiuni emise;
d) Nu exista actiuni rascumparabile:
e) Nu exista actiuni emise in timpul exercitiului financiar:
f) Nu exista obligatiuni emise:

Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere: nu este cazul
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere, indicandu-se valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie: nu este cazul.
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului: nu este cazul
d) salariati:
- numar mediu,_704_ categorii:___muncitori 666 tesa 38
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 40.154.825_lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale:2.826.986 lei
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii: ___0_____lei

Nota 9 Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2542729}{7914452} = 0.32$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1048992}{7914452} = 0.13$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \text{ sau } \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{\quad} = 0$$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{Numar de ori} = \frac{2188629}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:
- Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
- Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
- Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \text{Numar de ori} = \frac{305512}{1493737} = 0.20$$

sau
Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{1493737}{305512} \times 365 = 1785$$

- Viteza de rotatie a debitelor-clienti
  - calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
  - exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{8117642}{2165076} \times 365 = 1368$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

- Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365, = \frac{1793630 \times 365}{4935553} = 132$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{21655076}{32306464} = 0.67$$

- Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{21655076}{10648168} = 2.03$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:
a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2.188.629}{34.849.193} = 6.3\ \%$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

Profitul brut din vanzari
---------- x 100 = 2.188.629 = 10.10 %
Cifra de afaceri 21.655.076

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Nota 10 — Alte informatii

a) R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA este infiintata in anul 1995 avand ca obiect de activitate SERVICII IN DOMENIUL PUBLIC, CULTURA PLANTELOR DE SERA un capital social subscris si varsat de32.737.669 lei. Administrarea societatii s-a exercitat de ION PETRE avand calitatea de DIRECTOR
b) R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA nu mai are infiintate sucursale in alte locatii si nici nu sunt infiintate filiale cu aceiasi asociati si nici nu detine participatii la alte entitati.
c) Toate elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile evidentiate sunt inregistrate in moneda nationala
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:
- impozitul pe profit reprezinta 16% din cheltuiala curenta
- rezultatul exercitiului inregistrat precum si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit sunt sunt identice. ;
- profitul/pierderea exercitiului financiar a fost/nu a fost afectat de o evaluare a elementelor, in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;
- impozitul pe profit/ pe venit ramas de plata este de 894.662 lei
e) Cifra de afaceri realizata in exercitiul financiar a fost de 21.655.076 lei din activitatea de baza
f) Nu au fost evenimente ulterioare datei bilantului de importanta, care ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte.
g) Explicatii despre valoarea si natura:
- venituri si cheltuieli extraordinare:_____;
- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans: venituri in avans de 196.107 reprezinta sume incasate pentru prestatii ulterioare pe baza de contracte,
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing:
R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA are incheiate _0___contracte de leasing financiar:_____
_____
_____
i) Nu este cazul ca societatea sa incheie vreun contract de leasing financiar, unde sa detina rolul de locator.
In schimb, ca locatar al unui leasing financiar precizam urmatoarele:
- exista optiuni de cumparare la finele ratelor
- nu exista restrictii impuse referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.
- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare este de _____0_____
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit: nu este cazul
k) R.A.A.D.P.F.L. CRAIOVA nu detine efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
l) Suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate: nu este cazul.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel : nu este cazul
o) Nu exusta vreunelement de activ sau o datorie care sa aiba legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant.
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele ION PETRE
Semnatura _____
Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele CHIRIAC CORNEL
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura _____
Nr. de inregistrare in organismul profesional