

21.12.2010

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Ar- ti- col	Al- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobrate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
								Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A					B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
0001	02				TOTAL VENITURI-BUGET LOCAL	102.541.000	✓ 93.750.990	91.445.514	4.187.498	87.258.016	85.254.226	107.935	6.083.353
0002					I. VENITURI CURENTE	86.239.000	✓ 85.656.220	89.084.587	4.048.702	85.035.885	83.854.207	107.945	5.122.435
0003					A. VENITURI FISCALE	79.841.000	✓ 79.050.720	82.296.829	2.735.559	79.561.270	78.811.095	171.138	3.314.596
0004					AI. IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	31.019.000	✓ 32.697.720	32.256.301		32.256.301	32.256.301		
0005	02				AI.1 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE JURIDICE	19.000	✓ 19.000						
0102					IMPOZIT PE PROFIT	19.000	✓ 19.000						
01					Impozit pe profit de la agentii economice	19.000	✓ 19.000						
0300	02				AI.2 IMPOZIT PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL DE LA PERSOANE FIZICE	30.989.000	✓ 32.667.720	32.243.190		32.243.190	32.243.190		
0302					IMPOZIT PE VENIT	104.000	✓ 104.000	279.537		279.537	279.537		
18					Impozitul pe veniturile din transferul proprietatilor imobiliare din patrimoniul personal	104.000	✓ 104.000	279.537		279.537	279.537		
0402					COTE SI SUME DEFALCATE DIN IMPOZITUL PE VENIT	30.885.000	✓ 32.563.720	31.963.653		31.963.653	31.963.653		
0402	01				Cote defalcate din impozitul pe venit	30.344.000	✓ 31.944.000	31.343.933		31.343.933	31.343.933		
04					Sume alocate din cotele defalcate din impozitul pe venit pentru echilibrarea bugetelor locale	541.000	✓ 619.720	619.720		619.720	619.720		
0500	02				AI.3 ALTE IMPOZITE PE VENIT, PROFIT SI CASTIGURI DIN CAPITAL	11.000	✓ 11.000	13.111		13.111	13.111		




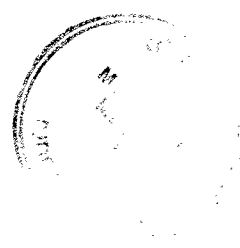
Capi- tol	Sub- ca-pi- tol	Pa- ra- gra- f	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
1102	06					comunelor, oraselor, municipiilor, sectoarelor si Municipiului Bucuresti Sume defalcate din taxa pe valoarea adaugata pentru echilibrarea bugetelor locale	29.598.000 316.000	27.213.000 232.000	25.537.242 232.000		25.537.242 232.000	25.537.242		
1202						ALTE IMPOZITE SI TAXE GENERALE PE SI SERVICII	85.000	85.000	84.854		84.854	84.854		
1202	07					Taxe hoteliere	85.000	85.000	84.854		84.854	84.854		
1502						TAXE PE SERVICII SPECIFICE	2.323.000	2.323.000	3.139.397	607.860	2.531.537	2.548.603	-632	591.426
	01					Impozit pe spectacole	23.000	23.000	9.239		9.239	9.243	-4	
	50					Alte taxe pe servicii specifice	2.300.000	2.300.000	3.130.158	607.860	2.522.298	2.539.360	-628	591.426
1602						TAXE PE UTILIZAREA UTILIZARII BUNURILOR SAU PE DE ACTIVITATI	3.460.000	3.460.000	4.019.343	444.881	3.574.462	3.478.155	-3.310	544.498
1602	02					Impozit pe mijloacele de transport	2.500.000	2.500.000	3.156.145	390.068	2.766.077	2.666.451	-2.812	492.506
	01					Impozit pe mijloacele de transport detinute de persoane fizice*)	1.200.000	1.200.000	1.536.595	228.502	1.308.093	1.268.690	-5.987	273.892
1602	02	02				Impozit pe mijloace de transport detinute persoane de juridice*)	1.300.000	1.300.000	1.619.550	161.566	1.457.984	1.397.761	3.175	218.614
1602	03					Taxe si tarife pentru eliberarea de licente si autorizatii de functionare	800.000	800.000	631.174		631.174	631.174		
1602	50					Alte taxe pe utilizarea bunurilor, autorizarea utilizarii bunurilor sau pe desfasurare de activitati	160.000	160.000	232.024	54.813	177.211	180.530	-498	51.992
1800	02					A6. ALTE IMPOZITE SI TAXE FISCALE	100.000	100.000	87.642		87.642	87.642		



Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- graf	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Singeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	I	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
3502	01					eliberari permise	1.052.000	1.052.000	-2.905	722.265	-2.905	-2.905	1.098	913.337
						AMENZI, PENALITATI SI CONFISCARI	1.884.217	1.884.217	1.884.217	1.884.217	1.884.217	1.884.217	1.098	913.337
3502	50					Venituri din amenzi si alte sanctiuni aplicate potrivit dispozitiilor legale	1.000.000	1.000.000	1.869.720	722.265	1.147.455	955.285	1.098	913.337
3602						Alte amenzi, penalitati si confiscari	52.000	52.000	14.497	62	14.497	14.497		62
3702	50					DIVERSE VENITURI	3.000	3.000	2.759	62	2.697	2.697		62
						Alte venituri	3.000	3.000	2.759	62	2.697	2.697		62
3702	01					TRANSFERURI VOLUNTARE, ALTELE DECAT SUBVENTIILE	995.000	1.001.500	871.004			871.004		
3702	01					Donatii si sponsorizari	995.000	1.001.500	871.004			871.004		
3900	02					II. VENITURI DIN CAPITAL	15.555.000	7.668.770	1.951.719	138.796	1.812.923	990.811	-10	960.918
3902	01					VENITURI DIN VALORIFICAREA UNOR BUNURI	15.555.000	7.668.770	1.951.719	138.796	1.812.923	990.811	-10	960.918
3902	03					Venituri din valorificarea unor bunuri ale institutiilor publice	5.000	5.000	154.316		154.316	154.316		
3902	07					Venituri din vanzarea locuintelor construite din fondurile statului			75.457		75.457	51.959		23.498
						Venituri din vanzarea unor bunuri apartinand domeniului privat al statului sau al unitatilor administrativ-teritoriale	15.550.000	7.663.770	1.721.946	138.796	1.583.150	784.536	-10	937.420
4100	02					IV. SUBVENTII	747.000	426.000	409.208		409.208	409.208		
4200						SUBVENTII DE LA ALTE NIVELE ALE ADMINISTRATIEI PUBLICE	747.000	426.000	409.208		409.208	409.208		
4202						SUBVENTII DE LA BUGETUL DE STAT	747.000	426.000	409.208		409.208	409.208		
						Sprijin financiar pentru constituirea								

Capi- tol	Sub- capi- tol	Pa- ra- gra- ful	Gru- pa / Titlu	Ar- ti- col	Ali- ne- at	Denumire indicator	Prevederi bugetare aprobate la finele perioadei de raportare	Prevederi bugetare trimestriale cumulate	Drepturi constatate			Incasari realizate	Stingeri pe alte cai decat incasari	Drepturi constatate de incasat
									Total, din care:	din anii precedenti	din anul curent			
A						B	1	2	3=4+5	4	5	6	7	8=3-6-7
4202	34					familiei Subventii pentru acordarea ajutorului pentru incalzirea locuintei cu lemne, carbuni, combustibili petrolieri	215.000 ✓	88.000	87.804		87.804	87.804		
4202	36					Subventii pentru acordarea trusoului pentru nou-nascuti	20.000 ✓	40.000	29.077		29.077	29.077		
4202	41					Subventii de la bugetul de stat pentru finantarea sanatatii	62.000 ✓	49.000	43.650		43.650	43.650		
							450.000 ✓	249.000	248.677		248.677	248.677		

Conducatorul institutiei,


Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

  
TURCU ANUTA  
Director economic

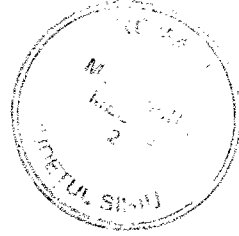


## SITUATIA ACTIVELOR FIXE NEAMORTIZABILE

31.12.2010

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	Existent la 31.12.2010			SOLD LA INCEPUTUL ANULUI	CRESTERI					dor spons		
		ha	nr	mp		TOTAL din care:	diferente din reevaluare	achizitii	transferuri/ primite cu titlu gratuit	7		8	
													1
<b>A</b>	<b>B</b>								<b>5=6+7+8+9+10</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
Active fixe necorporale in curs de executie (ct.233)	003				1.159.348				821.782		821.782		
TOTAL	004				1.159.348				821.782		821.782		
Terenuri (ct.2111)	007				48.108.189				4.575.029				
Constructii (ct.212) din care:	008				428.226.322				17.445.663				
- locuinte	009				15.903.541				3.863.547				
Instalatii tehnice,mijloace de transport, animale si plantatii (ct.213)	012				7.323.865				1.854.262				
Active fixe corporale in curs de executie (ct.231)	014				19.278.413				16.520.861		373.820		
TOTAL	016				502.936.789				40.395.815		373.820		
TOTAL ACTIVE FIXE	017				504.096.137				41.217.597		1.195.602		

DENUMIREA ACTIVELOR FIXE	Cod	REDUCERI							SOLD LA SFARSITUL ANULUI	Fondul activelor fixe necorporale ct.100
		TOTAL din care:	Reevaluare	dezmembrari si casari	transferuri/ cu titlu gratuit	vanzari	alte cai	17=4+5-11 17=18+19+20+21+22		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>11=12+13+14+15+16</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>		<b>18</b>	
Active fixe necorporale in curs de executie (ct.233)	003	652.842					652.842	1.328.288		
TOTAL	004	652.842					652.842	1.328.288		
Terenuri (ct.2111)	007							52.683.218		
Constructii (ct.212) din care:	008							445.671.985		
- locuinte	009							19.767.088		
instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantatii (ct.213)	012							9.178.127		
Active fixe corporale in curs de executie (ct.231)	014	17.858.800					17.858.800	17.940.474		
TOTAL	016	17.858.800					17.858.800	525.473.804		
TOTAL ACTIVE FIXE	017	18.511.642					18.511.642	526.802.092		



Conducatorul institutiei

*[Signature]*

Conducatorul compartimentului  
financiar- contabil

**TURCU ANUTA**  
Director economic

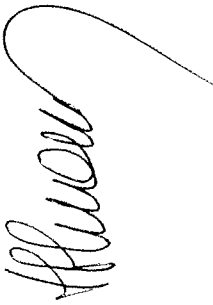
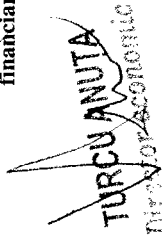


## SITUAȚIA

platilor efectuate la titlul 56 "Proiecte cu finantare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare"  
31.12.2010

Denumirea sursei de finantare	Buget de stat (s 01)	Buget local (s 02)	Bugetul asigurarilor sociale de stat (s 03)	Bugetul asigurarilor pentru somaj (s 04)	Bugetul fondului national unic de asigurari sociale de sanatate (s05)	Bugetul institutiilor publice din venituri proprii si subventii (s10)	Bugetul institutiilor publice si activitatilor finantate integral din venituri proprii (s15)	Bugetul fondurilor externe nerambursabile (s08)	Bugetul creditelor externe (s06)	Bugetul creintelor
A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
Titlul VIII Total cheltuieli		228.471								
Titlul I Cheltuieli de personal		4.894								
Titlul II Bunuri si servicii		223.577								

Conducatorul institutiei


Conducatorul compartin  
financiar- contabil


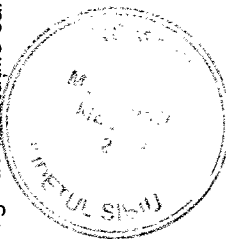
TURCU ANUTA  
DEPARTAMENTUL ECONOMIC

Situația plăților efectuate  
la titlul 56 " Proiecte cu finanțare din fonduri externe nerambursabile (FEN) postaderare"  
la data de 31.12.2010  
cod formular=56

Nr. crt.	Denumirea sursei de finanțare	Cod rand	Total Cheltuieli Titlul 56	Din care:						u/m= lei
				Cheltuieli de personal	Bunuri și servicii	Dobânzi	Transferuri unități adm. publice	Alte transferuri	Alte cheltuieli	
A	B		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Buget de stat	001								
2	Buget local	002	228.471.00	4.894.00	223.577.00					
3	Bugetul asigurărilor sociale de stat	003								
4	Bugetul asigurărilor pentru șomaj	004								
5	Bugetul Fondului național unic de asigurări sociale de sănătate	005								
6	Bugetul instituțiilor publice finanțate din venituri proprii și subvenții	006								
7	Bugetul instituțiilor publice și activităților finanțate integral din venituri proprii	007								
8	Bugetul fondurilor externe nerambursabile	008								
9	Bugetul creditelor externe	009								
10	Bugetul creditelor interne	010								
11	Bugetul veniturilor și cheltuielilor evidențiate în afara bugetelor locale (Fondul de rulment)	011								
		012								

NOTĂ: În situația în care în execuție apar și alte titluri de cheltuieli conform clasificății economice se vor adăuga de instituțiile care raportează

Conducătorul instituției

Conducătorul compartimentului  
finanțiar - contabil  
TURCU AVUȚA  
Director contabil

Situatia sumelor evidentiata in conturi in afara bilantului  
rezultate din operatiuni ce decurg din administrarea veniturilor  
bugetului general consolidat \*

cod 06		-lei-		
Simbol cont contabil	Denumirea contului	Cod rand	Soldul contului la inceputul anului	Soldul contului la sfarsitul perioadei
0	A	B	C	D
8047	Valori materiale supuse sechestrului	01	30 099 722	34 226 785
8052	Garantii depuse pentru sume contestate	02		
8053	Garantii depuse pentru inlesniri acordate	03		
8054	Inlesniri la plata creantelor bugetare	04		
8055	Cautiuni depuse pentru contestatie la executarea silita	05		
8056	Garantii legale constituite in cadrul procedurii de suspendare a executarii silita prin decontare bancara	06		
8058	Creante fiscale pentru care s-a declarat starea de insolvabilitate a debitorului	07	8 195 2	220 138
	TOTAL (01 la 07)	08	30 181 674	34 446 923

\* Se completeaza de institutiile publice care administreaza venituri ale bugetului general consolidat.

Conducatorul institutiei,




Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil,



**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2010**

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare 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
imobilizari necorporale	3,748,332	958,486	606,279	4,100,539	1,607,153	922,439	489,396	2,040,196
imobilizari necorp in curs	1,159,348	821,782	652,842	1,328,288				
imobilizari corporale in curs	19,278,413	16,520,861	17,858,800	17,940,474				
terenuri si amenaj de teren	48,440,905	4,575,029		53,015,934	91,632	16,626		108,258
Constructii	437,202,992	30,245,554	1,326,547	466,121,999	3,858,969	12,024,712	502,114	15,381,567
instal tehnice, mijl transp, animale si plantatii	20,628,129	4,985,323	701,206	24,912,246	6,629,633	2,146,554	580,461	8,195,726
mobilier, aparatura birotica	1,782,161	212,277	333,208	1,661,230	1,107,524	252,747	325,481	1,034,790
Imobilizari financiare	3,396,230	89,100		3,485,330	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>535,636,510</b>	<b>58,408,412</b>	<b>21,478,882</b>	<b>572,566,040</b>	<b>13,294,911</b>	<b>15,363,078</b>	<b>1,897,452</b>	<b>26,760,537</b>

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

\*\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

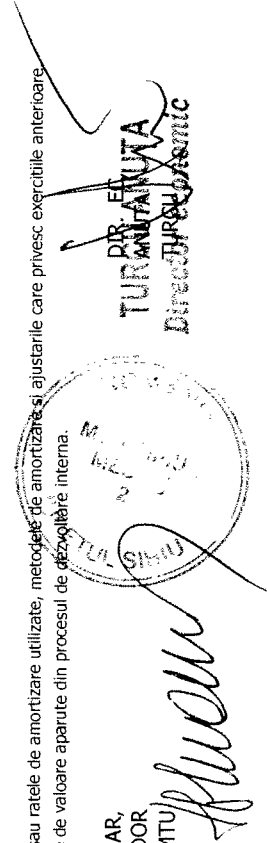
In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

\*\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare internă.

PRIMAR,  
TEODOR  
NEAMTU


  
 PR. EF. TURCENI  
 TURCENI  
 DIRECTOR GENERAL

## NOTA 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2010**

lei

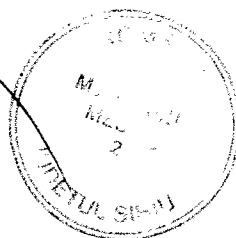
Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

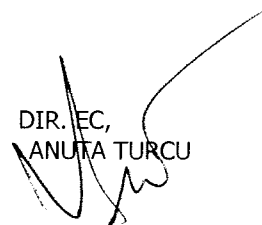
\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2010

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU

DIR. EC,  
ANUTA TURCU



## NOTA 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2010**

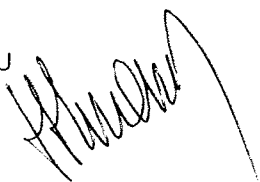
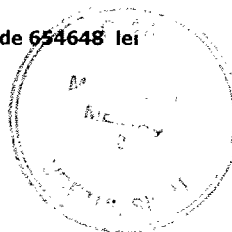
lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

Anul 2010 s-a incheiat pe buget local cu un excedent de 654648 lei

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU

DIRECTOR EC,  
ANUTA TURCU



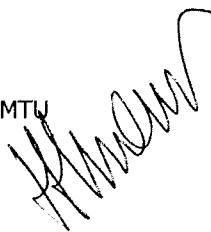
0

## NOTA 4

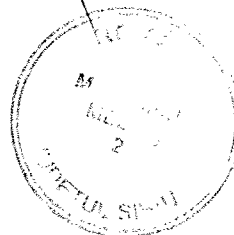
**ANALIZA REZULTATULUI PATRIMONIAL IN ANUL 2010**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1.Total venituri operationale	134,858,316	107,561,649
2.total cheltuieli operationale	90,443,478	107,125,193
<b>3.rezultat din activ operationala-excedent</b>	<b>44,414,838</b>	<b>436,456</b>
4.total venituri financiare	1,430	389
5.total cheltuieli financiare	1,896	2,049
<b>6.rezultat din activ financiara-deficit</b>	<b>466</b>	<b>1,660</b>
7.total venituri extraordinare	886,738	1,812,922
8.total cheltuieli extraordinare	1,908,019	163,951
<b>9.rezultat extraordinar-excedent</b>	<b>-1,021,281</b>	<b>1,648,971</b>
<b>10. total rezultat patrimonial -</b>	<b>43,393,091</b>	<b>2,083,767</b>

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU



DIRECTOR EC,  
ANUTA TURCU

**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>2,585,516</b>	<b>2,585,516</b>	<b>0</b>
clienti interni	<b>2,580,947</b>	2,580,947	0
clienti externi	<b>0</b>		0
TVA de rambursat	<b>4,569</b>	4,569	0
Avans salarii	<b>0</b>	0	0

lei

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
<b>Total, din care:</b>	<b>14,655,322</b>	<b>14,655,322</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
furnizori	<b>2,646,859</b>	2,646,859		0
furnizori imobiliz	<b>938,450</b>	938,450		0
contributii asigurari sociale	<b>871,802</b>	871,802	0	0
contributii somaj	<b>21,496</b>	21,496	0	0
burse			0	0
impozit salarii	<b>247,170</b>	247,170	0	0
salarii	<b>1,078,526</b>	1,078,526	0	0
venituri in avans	<b>8,003,662</b>	8,003,662		
altele	<b>625,837</b>	625,837	0	0
creditori	<b>213,361</b>	213,361		
alte impozite si taxe	<b>8,159</b>	8,159	0	0
linie credit	<b>0</b>	0	0	0
rata leasing	<b>0</b>	0	0	0
dobanda leasing	<b>0</b>	0	0	0
catre asociati	<b>0</b>	0	0	0

\*) Se vor mentiona urmatoarele informatii:

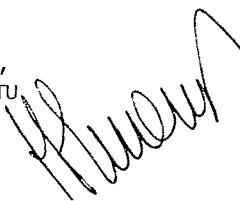
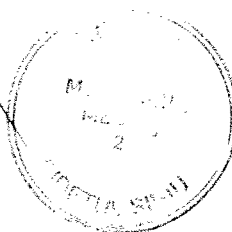
a) clauzele legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferente imprumuturilor;

b) datoriile pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari:

\*valoarea datoriei; sau \*valoarea si natura garantiilor;

c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU

DIR EC,  
ANUTA TURCU


**PRINCIPII, POLITICI SI METODELE CONTABILE**

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale. Situatiile financiare au fost intocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP 1752/2005. OMFP 1752/2005 solicita ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 (republicată , modificată si completată ulterior) si Cerintele de intocmire si prezentare prevazute de OMFP 1752/2005 . Societatea organizeaza si conduce contabilitatea proprie potrivit prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si intocmeste situatii financiare anuale potrivit prevederilor Ordinului Ministerului de Finante nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunitatilor Economice Europene. Prezentetele situatii financiare sunt intocmite in baza continuitatii activitatii. Fiecare element semnificativ este prezentat separat in situatiile financiare.			
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:			
* natura;			
* motivele;			
* evaluarea efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei financiare si a profitului sa			
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile	Da.		Nu.
* comentarii relevante		-	
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.			
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.			
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliiem:			
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma EVALUARE CLADIRI, TERENURI DIN DOMENIU PUBLIC CU EVALUATORI AUTORIZATI			0
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;			0
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;			695382
* modificarile rezervei din reevaluare:			
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;			150796
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului finan			695382
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;			
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.			846178
g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal	Da.	-	Nu.
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost	nu este cazul		
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului	Da.	-	Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile:			nu este cazul

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU



DIR. SEC.  
ANUTA TURCU






**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, valori convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Da.		Nu.							
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise									
				Numar:	0	Valoare actiuni - 1:	0	Valoare actiuni - 2:	0
* au fost integral varsate									
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;									
NU ESTE CAZUL									
NU ESTE CAZUL									
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;									
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;									
* valoarea eventualei prime de rascumparare;									
* tipul de actiuni;									
* numar de actiuni emise;									
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;									
* drepturi legate de distributie:									
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;									
* perioada de exercitare a drepturilor;									
* pretul platit pentru actiunile distribuite;									
f) obligatiuni emise:									
* tipul obligatiunilor emise;									
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;									
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:									
* valoarea nominala;									
* valoarea inregistrata in momentul platii.									
NU ESTE CAZUL									

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU




DIR. EJ,  
ANUTA TURCU



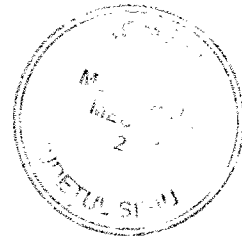
0

NOTA 8

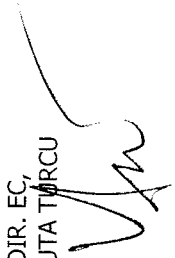
**INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.	-	Nu.							
Valoare									
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere			0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
		* rata dobanzii;							
		* principalele clauze ale creditului;							
		* suma rambursata pana la acea data;							
		* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;							
d) salariati:									
		* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere					
		* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;		Executie					
		* cheltuieli cu asigurarile sociale;							
		* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU



DIR. EC,  
ANUTA TURCU



**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA  
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI-FINANCIARI**

**1. Indicatori de lichiditate:**

a) Indicatorul lichiditatii curente  

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datoriile curente}} = \frac{24868863}{15715166} = 1.582475362$$

\* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

\* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

DA

b) Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid) =  $\frac{24868863}{11678767} = 13190096$

**2. Indicatori de risc:**

a) Indicatorul gradului de indatorare  

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{562728401} \times 100 = 0$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{562728401} \times 100 = 0$$

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

**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

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

\* 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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = \text{\#DIV/0!}$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{109374960}{545805503} = 0.200391823$$

\* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{109374960}{578608008} = 0.189031189$$

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:

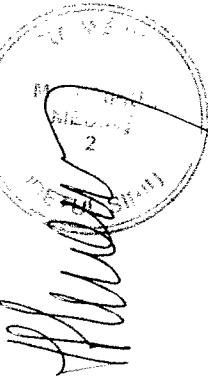
$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{0} = \text{\#DIV/0!}$$

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 datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari  
 $\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \text{---} \times 100 = \text{---} = \text{---} \text{ \#DIV/0!}$

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.

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU



DIR. EC,  
ANUTA TURCU



**ALTE INFORMATII**

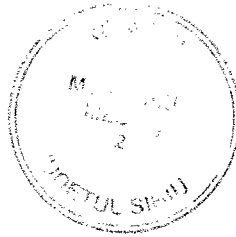
a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.				
PRIMARIA MUNICIPIULUI MEDIAS -INSTITUTIE PUBLICA CF 4240677,STR P-TA C COPOSU,				
b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. ACTIONAR LA SC GOSPODARIA COMUNALA, MEDITUR, APA TARNAVEI MARI ECO-SAL si PRIM COM SA (PIATA)				
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina. MONEDA NATIONALA-LEU				
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit: NU ESTE CAZUL				
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0		
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0		
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile	0		
	* impozitul pe profit ramas de plata.	0		
e) Cifra de afaceri:				
	* pe segmente de activitati	Comert	0	Servicii
	* pe pietele geografice.	Romania	0	0
			0	Lucrari
				International
				0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanța încat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:				
	* natura evenimentului;			
	* estimare a efectului financiar sau mențiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.			
g) Explicatii despre valoarea și natura:				
	* veniturilor și cheltuielilor extraordinare;			
	* veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans - în situația în care acestea sunt semnificative.		0	
h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing.				
i) Leasing financiar - informatii:				
	* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;			
	* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.			
1. Leasing financiar - evidientieri:				
	* existenta și conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;	Descriere generala a contractelor importante de leasing:		
	* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datoriile suplimentare și alte operațiuni de leasing.			
2. Leasing financiar - evidientieri:				
	* dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare			

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.

PRIMAR,  
TEODOR NEAMTU



DIR. EC,  
ANUȚA TURCU

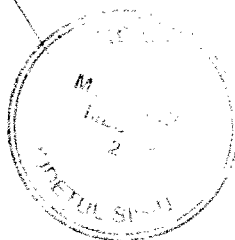
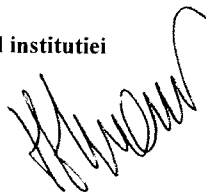



BILANT  
31.12.2010

pag.: 1 - lei -

COD	DENUMIRE INDICATORI	SOLD LA INCEPUTUL PERIOADEI	SOLD LA SFARSITUL PERIOADEI
01022	Creante comerciale si avansuri (ct.232 +234+409+4111+4118+413+418+4611-4911- 4961), din care:	7.234.067	2.732.014

Conducatorul institutiei



Conducatorul compartimentului  
financiar-contabil

TURCUANUTA  
Director economic