

SC " AUTO CENTER " SA  
 Bd. Iuliu Maniu nr.105C  
 Sector 6 – Bucuresti  
 CUI 6347115 - RO  
Reg.Com. J40/18323/1994  
 CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR  
 asupra activitatii economico – financiare  
 ANUL 2011

Prezentul raport analizeaza activitatea economico- financiara a S.C. " AUTO CENTER " S.A. in perioada ianuarie – decembrie 2011, perioada in care conducerea societatii a fost asigurata de catre AGA si CA.

In anul 2011 activitatea S.C. " AUTO CENTER " S.A. a constat in administrarea cladirilor aflate in proprietate, conform contractelor incheiate in perioada 2006 – 2010.

In unitatea Militari nu se realizeaza venituri inca din luna octombrie 2010 cand a incetat ultimul contract de inchiriere; incercarile de valorificare a spatiilor nu au dat nici un rezultat pana in prezent.

In unitatea Ceremus este in derulare contractul de inchiriere nr. 211 / 31.03.2006 chiras S.C. " ATELIER FABRIK " S.R.L. ; sumele datorate se incaseaza la termen.

In unitatea Venerei sunt doi chiriasi :

- S.C. " AUTO TRADING TEAM " S.R.L. din noiembrie 2007. Desi in anul 2011 chiria s-a incasat lunar doar cu mici intarzieri, din restantele " istorice " provenite din trim. IV 2008 – sem. I 2009, in suma de 879.051 lei ( reprezentand 223.349 € ) nu s-a incasat decat 10.090 lei adica aproape 1 % ! La sfarsitul anului 2011 datoria totala a S.C. " AUTO TRADING TEAM " S.R.L. catre noi insuma 904.351 lei ( 229.613 € ). Primele doua luni din anul 2012 au aratat o deteriorare si mai accentuata a situatiei financiare a acestui chiras, nefiind inca incasata integral luna decembrie 2011.

- S.C. " BUSINESS DEVELOPMENT TEAM " S.R.L., care desi isi desfasoara activitatea in unitatea Venerei din noiembrie 2008 ( ca subchiras al S.C. " Auto Trading Team " S.R.L. ) are contract direct cu noi doar din iunie 2010.

Desi initial situatia acestui chiras parea foarte stabila, dificultatile pe care le-a avut in trim. IV 2010 – trim. I 2011 nu au putut fi depasite. La sfarsitul anului 2011 datoria catre S.C. " AUTO CENTER " S.A. a fost de 396.715 lei ( reprezentand 84.601 € ) aferenta perioadei august – decembrie 2011 ( chirie + utilitati ). Desi in cursul sem. II 2011 chiria lunara, inclusiv utilitatile, s-a incasat relativ in termen, din restanta nu s-a incasat nimic.

Neincasarea in cursul anului 2011 a restantelor de la cei doi chiriasi a determinat o lipsa acuta de lichiditati; datoriile noastre catre bugetul de stat si bugetele locale, cat si la bugetul asigurarilor sociale, de sanatate si somaj s-au platit cu mari intarzieri si au atras sume uriase drept dobanzi si penalizari.

Pentru reducerea cheltuielilor s-au luat masuri drastice, toate costurile fiind reduse la minim; indemnizatiile administratorilor nu s-au achitat decat in proportie de 10 % iar salariile directorilor s-au redus la jumatate din luna septembrie 2011. Din pacate nivelul cheltuielilor a fost majorat cu dobanzi si penalizari in suma totala de 223.763 lei, care adaugandu-se ca efect negativ la micșorarea veniturilor cu 353.477 lei, au condus la un rezultat nefavorabil pe anul 2011 si anume pierdere de

200.282 lei, la care se adauga impozit profit aferent cheltuielilor nedeductibile fiscal de 10.596 lei  
=> pierdere totala 210.878 lei.

Nivelul datoriilor totale la sfarsitul anului 2011 a fost de 369.801 lei aferente perioadei mai – decembrie 2011, din care :

- debite la bugetul de stat, al asigurarilor sociale de sanatate si somaj	164.233 lei
- dobanzi si penalizari	128.247 lei
Subtotal	292.480 lei
- bugete locale ( imp. cladiri, teren, etc. )	77.321 lei
TOTAL	369.801 lei

Din suma de 128.247 lei dobanzi si penalizari cea mai mare parte – 123.238 lei o reprezinta ultima decizie AFP emisa in luna decembrie 2011 pentru perioada ianuarie 2010 – octombrie 2011 ( la aceasta decizie s-a facut contestatie si s-a aprobat in februarie 2012 diminuarea sumei totale cu 23.149 lei ).

Incepand cu 01.01.2011 S.C. “ Auto Center “ S.A. a trecut in administrarea Administratiei Finantelor Publice pentru Contribuabili Mijlocii care a dispus blocarea conturilor de 3 ori in cursul anului 2011 din care ultima blocare in 2011 – din 25 iulie pana in 15 decembrie. Incepand cu 15 februarie 2012 contul s-a blocat din nou, fiind in continuare blocat la data intocmirii prezentului raport.

In concluzie anul 2011 a fost poate cel mai dificil an de la infiintarea societatii pana in prezent, cu resurse din ce in ce mai scazute si cu incasare din ce in ce mai lenta. Astfel desi avem de incasat 1.274.066 lei ( adica 314.214 € ) inregistram datorii de 369.801 lei ( adica 86.000 € ) pentru care platim dobanzi si penalizari enorme.

Anul 2012 ar trebui sa fie hotarator in ceea ce priveste colaborarea noastra cu cei doi chiriasi dar si in ceea ce priveste masuri de valorificare mai eficienta a tuturor proprietatilor pe care le detinem.

## INDICATORI

In ultimii 5 ani, evolutia principalilor indicatori economico – financiari a fost urmatoarea :  
( mii lei )

INDICATOR	2007	2008	2009	2010	2011
<b>VENITURI TOTALE</b>	3.522	2.704	2.516	1.998	1.645
- Service TG – PG	2.149	608	2	-	-
- Chirii si utilitati	416	1.881	2.247	1.985	1.488
- Vanzari marfuri	463	71	5	-	-
- Alte venituri	490	144	262	13	157
- Venituri financiare	4	-	-	-	-
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	3.817	2.699	2.499	1.852	1.845
- Activ. Exploatare	3.806	2.699	2.499	1.852	
- Chelt. financiare	11	-	-	-	-
<b>REZULTAT BRUT</b>	- 295	+ 5	+ 17	+ 146	- 200
Impozit profit	-	3	14	47	11
<b>REZULTAT NET</b>	- 295	+ 2	+ 3	+ 99	- 211

## ALTE INFORMATII

In anul 2011 s-a efectuat reevaluarea cladirilor fiind inregistrata in luna ianuarie.

Capitalul social al S.C. " Auto Center " S.A. nu s-a modificat iar structura actionarilor a ramas aceeaasi.

Actiunile S.C. " Auto Center " S.A. sunt tranzactionate pe piata Rasdaq – categoria de baza. Pe parcursul anului 2011, S.C. " Auto Center " S.A. a informat permanent actionarii despre principalele evenimente prin intermediul publicarii atat in presa cat si la CNVM si BVB – Rasdaq.

### CONCLUZII

Din bilant rezulta :

- s-au respectat sarcinile prevazute in Legea contabilitatii nr. 82 / 1991 republicata;
- s-au respectat NM ale MF privind intocmirea, verificarea si centralizarea raportarilor contabile pe anul 2011;
- s-a efectuat inventarierea bunurilor materiale conform NM in vigoare si s-au inregistrat rezultatele acesteia;
- nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



Presedinte Prof. Halagian Florian

SC " AUTO CENTER " SA  
Bd. Iuliu Maniu nr.105C  
Sector 6 – Bucuresti  
CUI 6347115 - RO  
Reg.Com. J40/18323/1994  
Capital Social 822.581,40 lei  
( varsat integral )

### Raportul Cenzorilor

Intocmit de catre Comisia de Cenzori cu ocazia verificarii si certificarii Bilantului Contabil si a contului de Profit si Pierderi pe anul 2011 – a situatiilor anuale simplificate intocmite de catre S.C. " Auto Center " S.A.

1. Situatiile anuale simplificate se verifica si se certifica in conditiile Legii contabilitatii nr. 82 / 1991, republicata in Monitorul Oficial 454 / 18.06.2008 modificata si completata si cu dispozitiile legale ulterioare – a Legii 31 / 1990 privind societatile comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare, a Normelor metodologice ale Ministerului de Finante privind intocmirea, verificarea si centralizarea raportarilor contabile anuale; precum si a Normelor de audit financiar si certificare a bilantului contabil nr. 1 / 1999 aprobata de CECCAR si actualizata prin " Normele nr. 66 / 09.01.1998 " si se prezinta Administratiei Finantelor Publice Sector 6, impreuna cu documentele specificate in " Normele metodologice " elaborate de Ministerul Finantelor Publice aferente anului 2011.

Prezentul raport s-a intocmit pe baza verificarilor efectuate prin sondaj a unor documente justificative care au stat la baza inregistrarilor in contabilitate si care justifica realitatea operatiunilor efectuate si reflectate in balantele de verificare sintetica a bilantului contabil si a contului de profit si pierdere aferent exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2011, constatandu-se urmatoarele aspecte mai importante.

2. Noi am procedat la verificarea situatiilor anuale simplificate intocmite la 31.12.2011 si care se compun din : Formularul nr. 10 , Bilantul Contabil cu active imobilizate in valoare de 7.696.610 lei ( rd. 04 ), precum si capitalul propriu in valoare de 8.473.347 lei ( rd. 37 ).

Valoarea activelor imobilizate, este mai mica cu 1,60 % fata de anul anterior datorita reducerilor inregistrate la contul constructii, instalatii tehnice si masini, iar valoarea capitalului propriu este mai mica cu 3,23 % fata de anul 2010, datorita soldului contului 104 ( prime de capital ), a micșorarii rezervelor din reevaluare ( cont 105 ) si a inregistrarii de pierderi ( cont 121 ).

Formularul nr. 20 " Contul de Profit si Pierdere ", a inregistrat o pierdere de 210.878 lei datorata nerealizarii de venituri la unitatea Militari, inca din trim. IV 2010 cand a incetat ultimul contract de inchiriere, precum si inregistrari de restante foarte mari la veniturile din chirii, aferente celor doi chiriasi de la unitatea Venerei. Astfel S.C. " Auto Trading Team " S.R.L. are o restanta de 904.351 lei la 31.12.2011 si S.C. " Business Development Team " S.R.L. are o datorie de 396.715 lei.

La toate acestea se adauga dobanzile si penalizarile pentru lipsa de lichiditati, care determinat plata cu intarziere a datoriilor catre bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor de sanatate si somaj.

Formularul nr. 30 " Date informative " prezinta :

- Reducerea cu 2 persoane a numarului de salariati;
- Plati restante in suma de 222.450 lei din care :
- Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale 106.074 lei;
- Impozite si taxe neplatite la termen la bugetul de stat, 39.145 lei;
- Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale, 77.321 lei
- Alte informatii comerciale :
- Creantele contractuale neincasate in termenul stabilit, 498 lei, cont 411 " Clienti "
- Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale, 782 lei cont 431.3.2
- Alte creante, in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creante, in legatura cu institutiile publice, 2.298.482 lei.
- Datorii, 1.584.952 lei din care :
- Datorii comerciale, 1.094.244 lei
- Datorii in legatura cu personalul si conturi assimilate, 80.169 lei
- Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor de stat , 374.316 lei
- Alte datorii , in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datorii la institutiile publice, 36.223 lei cont. 462.

Formularul nr. 40 " Situatia activelor imobilizate "

- a) – Contul 208 " Alte imobilizari corporale " care are un sold de 4.269,82 lei nu prezinta modificari fata de inceputul anului.
- b) – Contul 211 " Terenuri " care are un sold de 4.737.948 lei nu prezinta modificari de la inceputul anului.
- c) – Contul 212 " Constructii " – are in F. 40 un sold la sfarsitul anului de 6.391.494 lei, care corespunde cu soldul din balanta.
- d) – Contul 213 " Instalatii tehnice, mijloace de transport auto " are un sold final atat in F. 40 cat si in balanta de 658.762,60 lei.
- e) – Contul 214 " Instalatii, utilaje si mobilier " are acelasi sold de 17.789 lei la inceputul si sfarsitul anului si in balanta.
- f) – Contul 231 " Imobilizari corporale in curs " are acelasi sold, balanta, F. 40, la inceputul si sfarsitul anului

3. Alte constatari.

S.C. " Auto Center " S.A. a fost condusa pe parcursul intregului an 2011 de catre :

- Consiliul de Administratie format din :
  - D-l. Halagian Florian – Presedinte
  - D-na. Ungurean Halagian Cornelia
  - D-na. Halagian Iuliana
- Director Executiv – Parvu Corneliu Gabriel
- Director Economic – Craciun Paula

3.1 Capitalul social de 822.581 lei a ramas acelasi la sfarsitul anului 2011 ca cel inregistrat la inceputul anului, nesuferind modificari.

3.2 Inventarierea bunurilor materiale s-a efectuat cf. Deciziei nr. 161 / 19.12.2011, in perioada 19 – 30.12.2011.

Rezultatul inventarierii s-a inregistrat in Procesul Verbal nr. 170 / 31.12.2011 din care rezulta ca nu s-au constatat diferente.

Mentionam ca noi n-am putut asista la inventarierea fizica efectuata de societate si n-am putut controla constatările respective prin alte proceduri.

3.3 – Contul de profit si pierdere este intocmit pe baza datelor din contabilitate.

Totalul veniturilor din exploatare se ridica la suma de 1.644.848 lei din care :

1.276.861 lei – cont 706 – venituri din redevente si chirii

166 lei – cont 707 – venituri din vanzare marfuri

211.171 lei – cont 718 – venituri din activitati anexe

113.336 lei – cont 758 – alte venituri din exploatare

43.314 lei - cont 758 / 3 – venituri din vanzare active si alte operatiuni ( c/val. auto vandute ).

Totalul cheltuielilor din exploatare este de lei 1.845.136 – din care sumele mai importante sunt : 324.250 lei – cheltuieli privind prestatiile externe ( cheltuieli cu redevente si dividende, ch. cu prime de asigurare, ch. cu colaboratori, ch. de protocol, ch. postale, ch. cu alte servicii la terti, 380.060 lei – cont 635 – cheltuieli cu alte impozite si varsaminte asimilate – 296.337 lei alte cheltuieli despagubire , amenzi, penalizari, cheltuieli active cedate

- 96.365 lei – cheltuieli cu amortizarea.

Asa cum rezulta mai sus, avand in vedere ca s-au inregistrat cheltuieli totale mai mari decat veniturile totale a rezultat o pierdere bruta de 200.288 lei.

La aceasta se adauga impozitul pe profit de 10.596 lei rezulta o pierdere neta a exercitiului financiar de 210.878 lei – impozitul de 10.596 lei – datorita cheltuielilor nedeductibile.

3.4 Totalul creantelor in suma de 2.299.762 lei depaseste totalul datoriilor care se ridica la suma de 1.584.962 lei.

Din totalul creantelor contul 461 “ Debitori “ prezinta un sold de 2.298.482 lei.

Aceste sume provin din chirii neachitate de catre societatile care au spatii inchiriate de la S.C. “ Auto Center “ S.A., iar cele mai mari creante le au societatile care au spatii inchiriate la unitatea Venerei.

Este necesar ca societatea sa stabileasca masurile care se impun pentru incasarea acestor debite, eventual prin actionarea in justitie.

3.5 Soldul contului 301 “ Materii prime “ de 25.328,51 lei este format din materii prime de la gestiunea 200 Dacia, care provin din stocul ramas la incetarea activitatii, in anul 2008.

Fata de stocul de la inceputul anului de 31.762,05 lei, rezulta 6.433,34 lei casari si vanzari.

Intrucat aceste materii prime nu mai sant folositoare societatii, este necesar sa se continue eforturile pentru vanzarea lor dat fiind ca se pot degrada.

In aceasta situatie este si soldul contului 371 “ Marfuri “ in valoare de 32.747,66 lei, la care stocul de la inceputul anului s-a redus numai cu 137,98 lei.

Este necesar sa se continue sa se dispuna si alte masuri de lichidare cum ar fi popularizarea produselor etc.

### **Concluzii**

1. Masuri nerealizate din Raportul cenzorilor 2010 :

- Nu s-a stabilit modul de repartizare a sumei de 91.330,71 lei din contul 117 profitul anului 2010 nerepartizat.
- Reducerea soldului Cont 371 “ Marfuri “ cu suma de 137,99 lei fata de soldul



de 32.887,64 lei este nesemnificativa.

- Nu s-au stabilit masurile necesare pentru debitul de 75.818,47 lei “Salon Auto” astfel incat sa fie lichidat.

Din analiza Balantei de Verificare incheiata la 31.12.2011 comisia de cenzori constata egalitatea soldurilor de active si pasiv, egalitatea rulajelor debitor si creditor cu totalitatea veniturilor si a cheltuielilor; insa principalele conturi care au avut o miscare importanta pe tot parcursul anului dar cu rezultate negative sant :

A. Cont 121 “Profit si pierdere” inregistreaza o pierdere bruta de 200.281,26 lei concretizata in special in cheltuieli nedeductibile de 266.502,88 lei ponderea fiind dobanzile, amenzile si penalitatile solicitate, partial platite in suma de 223.763,17 lei.

Este necesar a se lua alte masuri, sa se gaseasca solutii de evitare a unor astfel de cheltuieli – cheltuieli care sa fie deductibile.

B. Creantele : 2.299.769,00 lei din care

- Clienti 498,28 lei

- Debitori 2.298.481,63 lei

Soldul de 498,28 lei, sold cu o vechime de peste un an si nesemnificativ ca suma trebuie analizat si stins.

Important fiind Debitorii pentru care conducerea societatii prezinta balanta analitica “actualizata” la 29 februarie 2012 astfel :

S.C. “Auto Trading Team” S.R.L. cu un sold de 1.837.847,08 lei actualizat la 904.351,48 lei diferenta de 933.496,32 lei fiind justificata prin obligatiile de plat ape care le are evidentiata in contul 401 “Furnizori” si contul 404 “Furnizori de investitii”.

Soldul ramas “actualizat” de 904.351,48 lei cuprinde, conform explicatiilor conducerii, dintr-un sold de 868.961,01 lei ramas din anul 2008 – 2009 intitulat prin contractul de locatiune din 29.06.2010 ca “Datorie istorica” si din rest neachitat din obligatiile lunii decembrie 2010 de 35.390,47 lei.

“Datoria istorica” urmeaza a se discuta in primele zile lucratoare din anul 2011 – conform explicatiilor din contract, discutie care pana in prezent nu s-a purtat.

Situatia acestui debitor – chiras este, din punct de vedere al Comisiei de Cenzori grava deoarece nu s-a intreprins nici o actiune cu privire la lichidarea obligatiei de plata a S.C. “Auto Center” S.A. catre S.C. “Auto Trading Team” S.R.L. si nici a obligatiei de plata a S.C. “Auto Trading Team” S.R.L. catre S.C. “Auto Center” S.A., iar prescriptia nu s-a interupt.

Amanarea discutiilor asupra “datoriei istorice” nu este lagala chiar daca s-a mentionat in contract. Trebuie sc gasite urgent solutii de lichidare, financiar dar si contractual – chirasul a inceput din decembrie 2011 si in prezent sa nu mai achite obligatiile.

S.C. “Business Development Team” S.R.L. cu un sold actualizat de 264.520,95 lei – plateste obligatiile fractionat ( 3.000 lei – 7.000 lei / lunar ).

Ambele contracte sant evaluate in euro, lunar odata cu facturarea fiind transformata in lei la cursul zilei, in schimb incasarile nu sunt evaluate rezultand din cauza cresterii cursului fata de cel folosit la evaluarea facturii o anumita pierdere.

Este necesara evaluarea in Euro si a sumelor incasate.

“Salon Auto” S.R.L. debit 75.818,47 lei, debitor disparut conform explicatiilor conducerii dar starea firmei se poate obtine de la Oficiul Registrului Comertului, iar daca s-

ar afla in faliment se va putea alatura in dosar pentru obtinerea unei sentinte a carei valoare ar fi deductibila din venituri.

Comisia de Cenzori constata ca unitatea a inregistrat 231.172 lei dobanzi si penalizari pentru neplata in termen a impozitelor si contributiilor – sume nedeductibile din venituri si nesolicitate debitorilor din cauza carora acestea nu au fost platite in termen.

Este necesar ca pentru neplata tuturor obligatiilor contractuale in maxim 15 zile de trecerea termenelor sa fie notificate in sens la care sa se adauge si penalizarile aferente.

Dobanzile si penalizarile calculate platite si neplatite sa fie defalcate pe fiecare debitor si notificate.

Toate acestea trebuie consiliate si de un jurist. Intocmirea acestora cu nominalizarea fiecarui debit se va face pe soldurile sfarsitului de an prin confruntarea efectiva a rezultatelor inscrise in Proces Verbal.

C. Obligatii – Datorii sold 1.584.962 lei din care :

Furnizori sold 1.042.588 lei

Furnizori 51.656 lei

Obligatii bugetare 410.718 lei

Salarii neplatite 80.000 lei

asupra carora Comisia de cenzori considera a se gasi solutii urgente de lichidare in special obligatia catre S.C. “ Auto Trading Team “ S.R.L. de 874.158 lei + 41.629 lei din cont “ Furnizori si furnizori investitii “.

Deasemenea se considera necesar inchiderea sumelor de 10.026,65 lei din cont 404 furnizori de imobilizari; 27.316,80 lei si 483,79 lei din contul 462 creditorii fiind sume prescrise.

Din totalul obligatiilor respective datoriilor peste 700 mii lei sant restante intre 1 – 5 ani si cel mai grav ca societatea nu a putut plati cu regularitate salariile.

Alte imobilizari necorporale cont 208 trebuie pus in miscare prin amortizarea treptata, functia lui nu este sa ramana mobilizat total.

4. Intocmirea bilantului contabil s-a facut pe baza balantei de verificare si cu respectarea regulilor cu caracter general privind Legea Contabilitatii nr. 82 / 1991, republicata si cu modificarile si completarile ulterioare.

Astfel in urma confruntarii bilantului cu balanta a rezultat ca s-au cuprins in bilant toate operatiunile din balanta, astfel :

- Total balanta - 14.339.737

- Total bilant - 8.473.347

Diferenta 5.866.390

- Total cont 281

Amortizare - 4.070.549

- Total rd.

11 – Datorii - 1.584.962

- Total rd.

35 – Pierderi - 210.878

- Total sume scazute din bilant 5.866.389



5. Conturile anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducatorului societatii si a persoanelor care intocmesc si semneaza situatiile financiare simplificate. Responsabilitatea noastra este ca pe baza verificarilor efectuate sa exprimam o opinie asupra acestor conturi anuale.

Noi am efectuat verificarile noastre conform Standardelor Internationale de Audit si a Normelor de audit elaborate de CECCAR.

Aceste norme cer ca verificarile noastre sa fie astfel efectuate incat sa obtinem o asigurare rezonabila ca nu sunt anomalii semnificative in conturile anuale raportate. Un audit ( verificare ) consta in a examina, pe baza de sondaje, elementele probante care sa justifice sumele si informatiile continute in conturile anuale. El, consta, deasemenea, atat in evaluarea principiilor si metodelor contabile folosite si estimarilor facute de catre conducerea societatii pentru inchiderea conturilor anuale, cat si in efectuarea unei examinari de ansamblu a acestora.

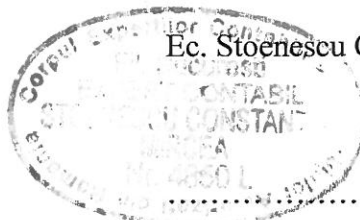
Noi estimam ca verificarea noastra poate furniza o baza rezonabila exprimarii opiniei noastre.

Dupa parerea noastra, conturile anuale cuprinse in raportari dau o imagine fidela situatiei financiare a societatii la 31.12.2011 cat si a contului de profit si pierderi pentru exercitiul incheiat la aceasta data si sunt conforme cu prevederile legale si statutare.

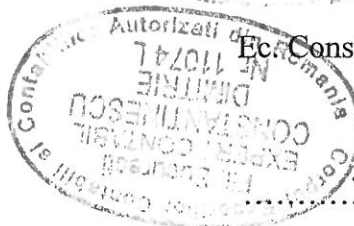
Bucuresti – 24.04.2012

COMISIA DE CENZORI :

Ec. Stoenescu Constantin – Mircea,



Ec. Constantinescu N. Dimitrie



Ec. Peleanu Aurica



## RAPORT ANUAL

cf. anexei 32 din Regulamentul  
CNVM nr. 1 / 2006  
pt. exercitiul financiar 2011

Denumirea Societatii Comerciale " AUTO CENTER " S.A.

Sediul social : Bd. Iuliu Maniu nr. 105-C Sector 6 Bucuresti

Telefon 021/211.52.51, 021/211.52.41 fax 021/210.56.83

CUI 6347115 – atribut fiscal RO

Reg. Com. J40/18323/1994

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : piata Rasdaq – categoria de baza.

Capital social subscris si varsat **822.581,40 lei.**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala : **8.225.814** actiuni, la valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

La data de 31.12.2011, capitalul social al S.C. " Auto Center " S.A. a fost de 822.581,40 lei, impartit in 8.225.814 actiuni la valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

Conform structurii sintetice consolidate a actionarilor S.C. " Auto Center " S.A., situatia la data de 04.04.2012 este urmatoarea :

HALAGIAN FLORIAN	5.789.971 actiuni – 70,3878 %
PREDESCU ION	838.063 actiuni - 10,1882 %
Persoane fizice	1.526.328 actiuni – 18,5553 %
Persoane juridice	71.452 actiuni - 0,8686 %
<b>TOTAL</b>	<b>8.225.814 actiuni – 100,0000 %</b>

### 1. Analiza activitatii societatii comerciale.

#### 1.1.a ) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale :

obiect principal : cod CAEN 5020 – intretinerea si repararea autoturismelor

obiect secundar : cod CAEN 5010 – comercializare de autoturisme

cod CAEN 5030 – comercializare de piese de schimb si accesorii pt. autoturisme.

In anul 2011 S.C. " Auto Center " S.A. a desfasurat doar activitate de administrare a cladirilor din proprietate. Numarul salariatilor permanenti a scazut de la 13 la 11.

b ) Precizarea datei de infiintare : octombrie 1994.

c ) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a S.C., filiale sau sedii in 2011 : nu este cazul.

d ) Achizitii si / sau instrainari de active in 2011 : cresterea valorii de inventar a imobilizarilor cu 33.572 lei reprezentand : contravaloare autoturism Rover, achizitionat de la S.C. " Auto Trading Team " S.R.L. ( pentru diminuarea datoriei din chirie ) si scaderea activelor cu 66.976 lei – contravaloare autoturism vandut – 63.876 lei si diferenta din 66.976 lei reevaluare constructii 3.100 lei.

e ) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii societatii :

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generala :

a ) pierdere bruta 200.282 lei

b ) cifra de afaceri 1.488.198 lei; total venituri 1.644.854 lei

- c ) export –
- d ) costuri 1.845.136 lei
- e ) % din piata detinut ø
- f ) lichiditate
  - lichiditate curenta ( active curente / datorii curente ) = 1,49
  - lichiditate imediata ( active curente – stocuri / datorii curente ) = 1,45
  - disponibil - conturi curente 2.449,51 lei
  - depozite bancare -
  - numerar casierie 1.410,63 lei
  - 3.860,14 lei

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al Societatii Comerciale.

Descrierea principalelor produse realizate si / sau servicii prestate :

a ) Principalele piete de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu si metode de distributie.

S.C. “ Auto Center “ S.A. nu a desfasurat activitate de comercializare autoturisme si service auto din semestrul I 2008.

b ) Ponderea fiecarei categorii de produse si servicii in total venituri in ultimii 3 ani :  
( lei - % )

	2009	2010	2011
Venituri din lucrari de service	1.932 - 0,08 %	- -	- -
Venituri din chirii	2.246.581 - 89,28 %	1.985.207 99,34 %	1.488.032 90,47 %
Venituri din vanzari de marfuri	5.148 - 0,20 %	- -	166 0,01 %
Alte venituri	262.562 - 10,44 %	13.124 0,66 %	156.650 9,52 %
<b>TOTAL</b>	<b>2.703.726 – 100 %</b>	<b>1.998.331 100 %</b>	<b>1.644.848 100 %</b>

#### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico – materiala.

#### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare.

La aceste doua puncte 1.1.3 si 1.1.4, in anul 2011 nu s-a desfasurat activitate.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati / personalul societatii comerciale.

a ) numar salariati 11, nivel de pregatire profesionala corespunzator, grad de sindicalizare zero.

b ) raporturi normale intre manager si angajati, fara a fi prezente elemente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

S.C. “ Auto Center “ S.A. nu desfasoara activitati de natura sa afecteze mediul inconjurator. Nu au existat litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului.

#### 1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare.

S.C. “ Auto Center “ S.A. nu a alocat fonduri pentru cercetare.

#### 1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

S.C. “ Auto Center “ S.A. are o situatie financiara destul de instabila, desi nu are credite si nici bunuri ipotecate. Datoriile la bugetul de stat si al asigurarilor sociale, de sanatate, somaj, fonduri speciale, cat si la bugetele locale s-au achitat cu mari intarzieri din cauza acumularii de mari restante la chiria datorata de S.C. “ Auto Trading Team “ S.R.L. si S.C. “ Business Development Team “ S.R.L.

#### 1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.

a ) Nu se intrevad tendinte, evenimente, elemente sau factori de incertitudine care sa poata afecta grav lichiditatea societatii, comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut.

b ) Nu se preconizeaza efecte negative ale cheltuielilor de capital, de natura sa afecteze semnificativ veniturile activitatii de baza.

## 2. Activele corporale ale S.C. " Auto Center " S.A.

2.1. La data prezentului raport, S.C. " Auto Center " S.A. detine in proprietate urmatoarele imobile :

- Unitatea Militari, situata in Bd. Iuliu Maniu nr. 105-C Sector 6  
Bucuresti - sediu societate : teren 6.928,60 mp din care construiti la sol 2.098,50 mp.
- Unitatea Venerei, situata in Str. Parintele Galeriu nr. 12-14 Sector 2  
Bucuresti – punct de lucru : teren 4.485,90 mp din care construiti la sol 2.895,53 mp.
- Unitatea Ceremus, situata in Str. Ceremusului nr. 3-5 Sector 1  
Bucuresti – punct de lucru : teren 1.442,30 mp, din care construiti la sol 1.083,50 mp.

2.2. Gradul de uzura al principalelor proprietati este de 72 %.

2.3. Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii.

## 3. Piata valorilor mobiliare emise.

3.1. Actiunile S.C. " Auto Center " S.A. sunt tranzactionate pe piata Rasdaq – categoria de baza.

3.2. In anii 2005 – 2006 nu s-au achitat dividende deoarece profitul realizat a fost repartizat in intregime pentru acoperirea pierderii din anul 2004.

In anul 2007 nu s-a inregistrat profit ; in anul 2008 profitul net de 2.699 lei cel din 2009 – 3.288 lei si din 2010 – 98.628 lei vor acoperi partial pierderea din 2011.

3.3. S.C. " Auto Center " S.A. nu a desfasurat activitati de achizitionare a propriilor actiuni.

3.4. S.C. " Auto Center " S.A. nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligatiuni si / sau alte titluri de creanta.

## 4. Conducerea societatii comerciale in anul 2011.

4.1. Consiliul de administratie are urmatoarea componenta :

Presedinte Halagian Florian 73 ani – studii superioare, administrator din anul 1999.

Membru Halagian Iuliana 43 ani – studii superioare, administrator din aprilie 2007.

Membru Ungurean Halagian Cornelia 42 ani – studii superioare administrator din aprilie 2006.

La data de 31.12.2011 participarea administratorilor la capitalul social a fost urmatoarea :

Halagian Florian 5.789.971 actiuni = 70,3878 %

Halagian Iuliana 89.045 actiuni = 1,0825 %

Ungurean Halagian Cornelia 113.151 actiuni = 1,3756 %

4.2. Conducerea executiva a S.C. " Auto Center " S.A. a fost urmatoarea :

Director General prof. Halagian Florian ( numit in aprilie 2007 ).

Director Executiv Ing. Parvu Corneliu Gabriel ( fost director general din octombrie 1994 pana in aprilie 2007 ).

Director Economic Ec. Craciun Paula ( de la infiintarea societatii – octombrie 1994 ).

b ) Nu au intelegeri sau legaturi de familie cu alti actionari de natura sa afecteze societatea.

c ) Participarea directorilor la capitalul social al S.C. " Auto Center " S.A. este urmatoarea :

Prof. Halagian Florian 5.789.971 actiuni = 70,3878 %

Ing. Parvu Corneliu Gabriel 22.666 actiuni = 0,2755 %

Ec. Craciun Paula 145 actiuni = 0,0018 %

4.3. Persoanele mentionate la pct. 4.1. si 4.2. nu sunt si nu au fost implicate in eventuale litigii sau proceduri administrative, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea emitentului sau care privesc capacitatea persoanei respective de a-si indeplini atributiile in cadrul emitentului.

#### 5. Situatia financiar contabila.

Pe ultimii 3 ani situatia economico – financiara a S.C. “ Auto Center “ S.A. se prezinta astfel :  
( lei )

Indicator	2009	2010	2011
Venituri	2.516.223	1.998.331	1.644.854
Cheltuieli	2.498.	1.852.376	1.845.136
Profit brut / pierdere	+ 17.647	+ 145.955	- 200.282

Anexe Contul de profit si pierdere 2009 – 2011.

Principalele elemente de activ si pasiv 2009 – 2011.

#### 6. Semnaturi

PRESEDINTE C.A.  
DIRECTOR GENERAL,  
Prof. Halagian Florian



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. Craciun Paula

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

( lei )

Indicator	2009	2010	2011
Productia vanduta	2.471.960	1.985.207	1.488.198
Venituri din vanzari marfuri	5.148	-	166
Alte venituri din exploatare	39.083	13.112	156.650
<b>TOTAL VENIT EXPLOATARE</b>	<b>2.516.191</b>	<b>1.998.319</b>	<b>1.644.848</b>
Alte cheltuieli materiale	48.568	42.750	29.951
Energie si apa	211.628	236.541	209.873
Cheltuieli privind marfurile	7.116	-	138
Cheltuieli cu personalul	1.603.636	921.008	501.728
Amortizare mijloace fixe	112.582	100.028	96.365
Chelt. privind prestatii externe	375.959	302.186	324.250
Impozite, taxe, varsaminte	109.048	115.424	380.060
Chelt. despagubiri donatii act. cedate	30.039	134.439	296.337
<b>TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE</b>	<b>2.498.576</b>	<b>1.852.376</b>	<b>1.845.136</b>
Rezultat din exploatare	+ 17.615	+ 145.943	- 200.288
VENITURI FINANCIARE	32	12	6
CHELTUIELI FINANCIARE	-	-	-
Rezultatul financiar	+ 32	12	6
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>2.516.223</b>	<b>1.998.331</b>	<b>1.644.854</b>
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>2.498.576</b>	<b>1.852.376</b>	<b>1.845.136</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>+ 17.647</b>	<b>+ 145.955</b>	<b>- 200.282</b>
<b>IMPOZIT</b>	<b>14.359</b>	<b>47.327</b>	<b>10.596</b>
<b>REZULTAT NET</b>	<b>+ 3.288</b>	<b>+ 98.628</b>	<b>- 210.878</b>

PRESEDINTE C.A.  
DIRECTOR GENERAL,  
Prof. Halagian Florian



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. Craciun Paula



# PRINCIPALELE ELEMENTE DE ACTIV SI PASIV

( mii lei )

	2009	2010	2011
Imobilizari corporale	7.853	7.817	7.692
Imobilizari necorporale	4	4	4
Stocuri	87	65	58
Creante	1.523	1.869	2.300
Casa si conturi in banci	6	12	4
ACTIVE CIRCULANTE	1.616	1.946	2.362
Datorii scadente in perioade mai mici de 1 an	772	967	1.585
ACTIVE CIRCULANTE NETE	844	979	777
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	8.701	8.800	8.473
Datorii curente in perioade de peste 1 an	-	-	-
Capital social	823	823	823
Rezerve si prime de emisiune	7.831	7.834	7.765
Profit / pierdere ( inclusiv raportata )	+ 3	+ 99	- 115
TOTAL CAPITALURI PROPRII	8.657	8.756	8.473

PRESEDINTE C.A.  
DIRECTOR GENERAL,  
Prof. Halagian Florian



DIRECTOR ECONOMIC  
Ec. Craciun Paula

SC " AUTO CENTER " SA  
Bd. Iuliu Maniu nr.105C  
Sector 6 – Bucuresti  
CUI 6347115 - RO  
Reg.Com. J40/18323/1994  
Capital Social 822.581,40 lei  
( varsat integral )

## DECLARATIE

### Subsemnatii

Prof. Halagian Florian – Presedinte C.A. si Director General  
Ec. Craciun Paula – Secretar C.A. si Director Economic  
confirmam prin prezenta urmatoarele :

situatia financiar – contabila pe anul 2011 s-a intocmit conform standardelor contabile aplicabile si ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si ca raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate.



Prof. Halagian Florian

Ec. Craciun Paula