

1. Identificarea entitatii		2. Identificarea entitatii	
- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valută	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	2.358	10.578
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	48.936	1.756
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	49.134	11.663
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	144	203	1.476
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	48.931	10.179
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	146		8
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) (rd.(151 la 154), din care :	150	69.883	1.939
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	151		

30. APR. 2012

F30 - pag.6

-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	153	69.883	1.939
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160 ), din care:	156	1.897.748	1.897.748
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158	1.897.748	1.897.748
- părți sociale	159		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	160		
Brevete și licențe (din ct.205)	161		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162		5.112

Suma de control F30 : 11913278 / 54271243

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

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

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

1) În categoria “Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

COPOS GHEORGHE

Semnatura

Stampila unitatii



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IOVU CRISTINA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE** **CONSOLIDATA** **LG** F40 - pag. 1  
la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri Total	Identificare Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	205.998			X	205.998
Constructii	06	10.960				10.960
Instalatii tehnice si masini	07					
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08					
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	216.958				216.958
<b>Imobilizari financiare</b>	11	451.510			X	451.510
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	668.468				668.468

**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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	10.960			10.960
Instalatii tehnice si masini	18				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20	10.960			10.960
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	10.960			10.960

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE 2012

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 3173548 / 54271243

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

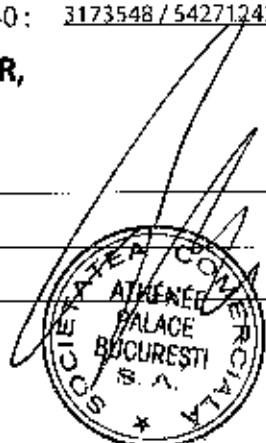
COPOS GHEORGHE

Numele si prenumele

IOVU CRISTINA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Conturi forma lunga

J011 SC(+)F10T.R68

OK

1	(nr. rand de completat)	
Nr. cr.	Cont	Suma
1		



Salt

**CONSAUDIT LG**  
Audit - Contabilitate

30. APR. 2012

Initiala .....  
Semnat pentru identificare

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

*(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)*

---

**S.C. ATHENEE PALACE S.A.**

**SITUATII FINANCIARE NECONSOLIDATE LA**

**31 DECEMBRIE 2011**

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

 **CONSAUDIT LG**  
Audit - Contabilitate

30. APR. 2012

Initialed for Identification  
Semnat pentru identificare

## CUPRINS

## PAGINA

Bilant contabil incheiat la 31.12.2011	3-5
Contul de profit si pierdere	6-7
Situatia modificarilor capitalurilor proprii	8
Situatia fluxului de trezorerie	9
Note la situatiile financiare	10 – 25
Date informative (Formular 30)	26-28
Situatia activelor imobilizate (Formular 40)	29-30

**B I L A N T**  
**incheiat la data de 31 decembrie 2011**

			lei
<b>A C T I V</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sold la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>Sold la sfarsitul exercitiului financiar</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>			
Cheptuiele de constituire	1		
Cheptuiele de dezvoltare	2		
Concesiuni, brevete, marci si alte imobilizari necorporale	3		
Fondul comercial	4		
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	5		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>6</b>		
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>		205.998	205.998
Terenuri si constructii	7		
Instalatii tehnice si masini	8		
Alte instalatii, utilaje si mobilier	9		
Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie	10		
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>205.998</b>	<b>205.998</b>
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>		451.510	451.510
Actiuni detinute la entitati afiliate	12		
Imprumuturi acordate entitatilor afiliate	13		
Interese de participare	14		
Imprumuturi acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare .	15		
Investitii detinute ca imobilizari .	16		
Alte imprumuturi .	17		
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>451.510</b>	<b>451.510</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE -- TOTAL (rd. 6+11+18)</b>	<b>19</b>	<b>657.508</b>	<b>657.508</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE I.</b>			
<b>STOCURI Mat. prime, mat. consumabile,</b>	<b>20</b>		
Productie in curs de executie	21		
Produce finite si marfuri	22		
Avansuri pt cumparari de stocuri	23		
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>		
<b>II. CREANTE - sume de incasat dupa o perioada mai mare de un an.</b>	<b>25</b>		
Creante comerciale	26		
Sume de incasat de la entitati afiliate	27		
Sume de incasat de la entitatile la care compania are interese de participare	28	255.143	157.149
Alte creante	29		
Capitalul subscris si nevarsat	30	255.143	157.149
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>255.143</b>	<b>157.149</b>



SC ATIENEI PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

30 APR. 2012

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Initialed for identification  
 Setanal pentru identificare

A	B	C	D
A C T I V	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la starsitul exercitiului financiar
Actiuni detinute la entitati afiliate	31		
Alte investitii pe termen scurt	32		
<b>TOTAL (rd. 31+ 32)</b>	<b>33</b>		
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANC</b>	<b>34</b>	<b>58.432</b>	<b>51.194</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL</b>	<b>35</b>	<b>313.575</b>	<b>208.343</b>
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	<b>36</b>		
<b>D. DATORII :SUME CE TREBUIESC PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN</b>			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	37		
Sume datorate institutiilor de credit	38		
Avansuri incasate in contul comenzilor	39		
Datorii comerciale-furnizori	40	2.358	10.578
Efecte de comert de platit	41		
Sume datorate entitatilor afiliate	42		
Sume datorate privind interesele de participare	43		
Alte datorii , inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile sociale	44	103.437	15.358
<b>TOTAL (rd.37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>105.795</b>	<b>25.936</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)</b>	<b>46</b>	<b>143.264</b>	<b>182.407</b>
<b>F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46-61)</b>	<b>47</b>	<b>800.772</b>	<b>839.915</b>
<b>G.DATORII : SUME CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>			
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni	48		
Sume datorate institutiilor de credit	49		
Avansuri incasate in contul comenzilor	50		
Datorii comerciale-furnizori	51		
Efecte de comert de platit	52		
Sume datorate entitatilor afiliate	53		
Sume datorate entitatilor privind interesele de participare	54		
Alte datorii ,inclusiv datoriile fiscale si datorii privind asigurarile sociale.	55		
<b>TOTAL ( rd 48 la 55)</b>	<b>56</b>		
<b>H PROVIZIOANE</b>			
Provizioane pentru pensii si obligatii similare	57		
Provizioane pentru impozite	58		
Alte provizioane	59		
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)</b>	<b>60</b>		
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>			
- subventii pentru investitii	61		
- venituri inregistrate in avans	62	64.516	0
<b>TOTAL(61+62)</b>	<b>63</b>	<b>64.516</b>	<b>0</b>
<b>J.CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
- capital subscris nevarsat	64		
- capital subscris varsat	65	1.897.748	1.897.748

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

30 APR. 2012

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Initialed for Identification  
Semnat pentru identificare

A	B	C	D
A C T I V	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>	68		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	69	35.219	35.219
<b>IV. REZERVE</b>			
Rezerve legale	70	189.895	189.895
Rezerve statutare sau contractuale	71		
Rezerve reprezentind surplusul din rezerve din reevaluare	72	105.513	105.513
Alte rezerve	73	208.181	208.181
<b>TOTAL (rd 70 la 73)</b>	74	503.589	503.589
Actiuni proprii	75		
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	76		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	77		
<b>V PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA</b>			
Sold C	78		
sold D	79	378.823	1.635.784
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			39.143
Sold C	80		
sold D	81	1.256.961	
Repartizarea profitului	82		
<b>CAPITALURI PROPRII -TOTAL</b>	83	800.772	839.915
(rd 67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)			
Patrimoniul public	84		
<b>CAPITALURI-TOTAL (rd. 83+84)</b>	85	800.772	839.915

Administrator,

Numele si prenumele  
COPOS GHEORGHE

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele IOVU CRISTINA

Calitatea

Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

30. APR. 2012

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

nr. anal. de identificare  
semnat pentru identificare

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

incheiat la data de 31 decembrie 2011

DENUMIREA INDICATORILOR	Nr. rd.	Exercitiul financiar precedent	Exercitiul financiar incheiat
1	2	3	4
<b>Cifra de afaceri (rd. 02 la 05)</b>	<b>01</b>	<b>142.629</b>	<b>142.375</b>
Productia vanduta	02	142.629	142.375
Venituri din vanzarea marfurilor	03		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul	04		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	05		
Variatia stocurilor sold C	06		
Sold D	07		
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata	08		
Alte venituri din exploatare	09	361.602	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+-06-07+08+09)</b>	<b>10</b>	<b>504.231</b>	<b>142.375</b>
Cheltuieli cu materiile prime si mat consum	11	36.053	0
Cheltuieli cu alte cheltuieli materiale	12	12.609	74
Cheltuieli cu energia si apa	13	551	7.831
Cheltuieli privind marfurile	14		
Cheltuieli cu personalul din care : ( rd 16+17)	15	454.486	47.615
a) Salarii	16	377.344	36.255
b) Cheltuieli cu asig si protectia sociala	17	77.142	11.360
Ajustarea valorii imobilizari corporale si necorporale	18	-47.246	
Cheltuieli	19	71.120	
Venituri	20	118.366	
Ajustarea valorii activelor circulante	21	589.277	
cheltuieli	22	589.277	
venituri	23		
Alte cheltuieli de exploatare	24	718.392	48.349
Cheltuieli privind prest externe	25	173.117	27.128
Cheltuieli cu alte imp,taxe si varsaminte asimilate	26	18.770	921
Cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate	27	526.505	20.300
Cheltuieli privind dobinzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul	28		
Ajustari privind provizioanele (rd.30-31)	29		
cheltuieli	30		
venituri	31		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>32</b>	<b>1.764.122</b>	<b>103.869</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE - Profit</b>	<b>33</b>		<b>38.506</b>
- Pierdere	34	1.259.891	
Venituri din interese de participare	35		
din care: venituri de la entitati afiliate	36		
Venituri din alte investitii si imprunuturi care fac parte din activele imobilizate	37		

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2055/2009

La data de 31 decembrie 2011

30 APR. 2012

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Initialed for Identification  
Semnat pentru identificare

din care,venituri obtinute de la entitatile afiliate	38		
Venituri din dobanzi	39	7.805	637
-din care,veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40		
Alte venituri financiare	41		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>42</b>	<b>7.805</b>	<b>637</b>
Ajustarea val imob financiare	43		
cheltuieli	44		
venituri	45		
Cheltuieli privind dobanzile	46		
- din care ,cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare	48		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE -TOTAL</b>	<b>49</b>		
<b>PROFIT SAU PIERDERE FINANCIARA</b>	<b>50</b>	<b>7.805</b>	<b>637</b>
Profit	51		
Pierdere	52		
<b>PROFIT SAU PIERDERE CURENTA</b>	<b>53</b>		<b>39.143</b>
Profit	54	1.252.086	
Pierdere	55		
Venituri extraordinare	56		
Cheltuieli extraordinare	57		
<b>PROFIT SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA</b>	<b>58</b>		
Profit	59		
Pierdere	60		
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>61</b>	<b>512.036</b>	<b>143.012</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>62</b>	<b>1.764.122</b>	<b>103.869</b>
<b>PROFIT SAU PIERDERE BRUTA</b>	<b>63</b>		<b>39.143</b>
Profit	64		
Pierdere	65	1.252.086	
<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>66</b>	<b>4.875</b>	<b>0</b>
Alte impozite nereprezentate mai sus	67		
<b>PROFIT SAU PIERDERE NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR</b>	<b>68</b>		<b>39.143</b>
Profit	69		
Pierdere	70	1.256.961	

Administrator,  
Numele si prenumele  
COPOS GHEORGHE

Semnatura  
Stampila unitatii



Intocmit,  
Numele si prenumele IOVU CRISTINA  
Calitatea  
Alta persoana imputernicita, potrivit legii

Semnatura *CP*  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

CONSAUDIT LG

30. APR. 2012

Instituit for identification  
Semnat pentru identificare

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

- lei -

Elemental capitalului propriu	Cod	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5
Capital subscris	1011	1.897.748			1.897.748
Patrimoniul regiei	0				
Prime de capital	104				
Rezerve din reevaluare	105	35.219			35.219
Rezerve legale	1061	189.895			189.895
Rezerve reprezentind surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1065	105.513			105.513
Alte rezerve =	1068	208.181			208.181
Rezultatul reportat - profit Sold C	1171				
Rezultatul reportat - pierdere Sold D	1171	378.823	1.256.961		1.635.784
Rezultatul reportat IAS rezerve din investitii mijloace fixe	1172				
Rezultatul reportat IAS - din diferente de conversie pasiv	1172				
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	1174				
Rezultatul exercitiului	121				
Sold creditor					39.143
Sold debitor		1.256.961		1.256.961	0
Repartizarea profitului	129				
<b>CAPITALURI PROPRII</b>		<b>800.772</b>			<b>839.915</b>

Administrator,  
Numele si prenumele  
COPOS GHEORGHESemnatura  
Stampila unitatiIntocmit,  
Numele si prenumele IOVU CRISTINA  
Calitatea  
Alta persoana imputernicita, potrivit legiiSemnatura  
Nr. de inregistrare in organismul profesional

30. APR. 2012

Initiated for identification  
Semnat pentru identificare**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**

Indicatori	Ex. financiar	Ex. financiar
(lei)	încheiat la	încheiat la
	31.12.2010	31.12.2011
Profit net	(1.256.961)	39.143
Cheltuieli nete din diferente de curs valutar	0	0
Amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	71.120	0
Pierdere netă din cedarea imobilizărilor corporale	62.727	0
Venituri din dobânzi	(7.805)	(637)
Cheltuieli cu dobânzi	0	0
Venituri din investiții financiare	0	0
Impozit pe profit	4.875	0
<b>Cresterea numărului înaintea modificărilor capitalului circulant</b>	<b>(1.126.044)</b>	<b>38.506</b>
Cresterea stocurilor	0	0
Scaderea creanțelor clienți și a altor creanțe	672.490	(125.603)
Cresterea datoriilor comerciale și a altor datorii	(77.168)	79.859
<b>Cresterea numărului după modificările capitalului circulant</b>	<b>(530.722)</b>	
Numărul preluat la fuziune	0	0
Dobânzi încasate	0	0
Dobânzi plătite	0	0
Impozit pe profit plătit	(4.875)	0
<b>Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>	<b>(535.597)</b>	
Achiziții de imobilizări corporale și necorporale	0	0
Achiziții de acțiuni în subsidiare și entități asociate	0	0
Împrumuturi acordate entităților afiliate (Nota 10.2.1)	0	0
Încasări din împrumuturi de la entități afiliate (Nota 10.2.1)	0	0
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	193.720	0
<b>Fluxuri de numerar folosite în activitatea de investiții</b>	<b>193.720</b>	
Încasări din împrumuturi bancare și de la entități afiliate	0	0
Rambursări în numerar ale sumelor împrumutate	0	0
Dividende plătite	0	0
Plăți de leasing financiar	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>	<b>0</b>	
Fluxuri de numerar la începutul perioadei	400.309	58.432
Cresterea/(scaderea) netă a fluxurilor de numerar	(341.877)	(7.238)
Fluxuri de numerar la finele perioadei	58.432	51.194

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3058/2009, 08 APR. 2012

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Initialed for identification  
Semnat pentru identificare

### ENTITATEA CARE RAPORTEAZA

Aceste situatii financiare sunt prezentate de S.C. ATHENEE PALACE S.A. („Societatea”) si incorporeaza numai rezultatele operatiunilor societatii.

S.C. ATHENEE PALACE S.A. este o societate inregistrata in Romania la Registrul Comertului sub nr. J40/612/1991, avand cod unic de inregistrare 1569250, Atribut fiscal RO.

### NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

#### a) Imobilizari necorporale

Societatea nu detine imobilizari necorporale.

#### b) Imobilizari corporale

	Terenuri	Constructii	Instalatii, Echipamente si Mijl.transpor t	Mobilier, Birotica, Echip.protect i	Avansuri si imobilizari in curs	Total
	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)	(lei)
<b>Cost</b>						
La 31.12.2010	205.998	10.960	0	0	0	216.958
<b>Intrari</b>	0	0	0	0	0	0
-din achizitii	0	0	0	0	0	0
-din reevaluare	0	0	0	0	0	0
<b>Iesiri, din care:</b>	0	0	0	0	0	0
-din casari,						
-vanzari, puneri in						
functiune investiti in						
curs						
-diferenta din reevaluare						
La 31.12.2011	205.998	10.960	0	0	0	216.958
<b>Amortizarea cumulata</b>						
La 31.12.2010	0	10.960	0	0	0	10.960
<b>Amortizare anuala,</b>	0	0	0	0	0	0
<b>din care:</b>						
- cheltuiala anuala	0	0	0	0	0	0
<b>Iesiri</b>	0				0	
-din casari si vanzari	0	0	0	0	0	0
-din reevaluare	-				0	
La 31.12.2011		10.960	0	0	0	10.960
<b>Valoarea contabila neta</b>						
La 31.12.2010	205.998	0	0	0	0	205.998
La 31.12.2011	205.998	0	0	0	0	205.998

La data de 31.12.2009 s-a procedat la reevaluarea apartamentului situat in Str. Grigore Alexandrescu aflat in proprietatea Athenee Palace S.A., in baza Raportului de evaluare intocmit de catre 3R Consulting S.R.L. Evaluarea s-a facut in baza metodei fluxurilor financiare actualizate (DCF).

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

30 APR 2012

Initialed for identification

Semnat pentru identificare

In urma evaluarii inregistrate la 31.12.2009 valoarea bruta a imobilului s-a majorat cu 74.094 lei, din care pe scama amortizarii acumulate cu 31.418 lei, iar pe scama diferentelor din reevaluare cu 105.512 lei.

La data de 31.12.2010 societatea a procedat la scoaterea din evidentele contabile prin vanzare a imobilului respectiv.

Cladirile, terenurile si alte imobilizari corporale aflate in patrimoniu la valoarea neta sunt prezentate la 31 decembrie 2011 la valoarea nereevaluata.

Duratele normale de functionare ale imobilizarilor corporale si necorporale sunt cele prevazute de HG 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind duratele normale de functionare a mijloacelor fixe.

#### e) Imobilizari financiare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2010 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011 (lei)
Titluri de participare	451.510	451.510

Societatea prezinta in situatiile financiare incheiate la 31.12.2011 actiuni detinute la SC ANA HOTELS SA.

#### NOTA 2 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Managementul Societatii nu a identificat riscuri si cheltuieli care sa necesite constituirea de provizioane pentru riscuri si cheltuieli la 31 decembrie 2011.

#### NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31 decembrie 2011, Societatea inregistreaza profit contabil in suma de 39.143 lei.



SC ATHENEE PALACE SA

Situații Financiare întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 30. APR. 2012

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate în "ron", dacă nu este specificat altfel)

Initialled for identification  
Semnat pentru identificare

#### NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2010 (lei)	Exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011 (lei)
1.Cifra de afaceri neta	142.629	142.374
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza		
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)		
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie	1.764.122	103.869
9. Alte venituri din exploatare	361.602	0
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(1.259.891)	38.506

Cifra de afaceri realizata de societate, în suma de 142.374 lei reprezinta 99,82% fata de anul 2010 si este formata din rata aferenta contractului de suprafacie asupra terenului.

Cheltuielile de exploatare sunt în suma de 103.869 lei, au înregistrat o scadere semnificativa fata de anul 2010, pe seama economiilor înregistrate la majoritatea capitolurilor de cheltuieli.

#### NOTA 5 CREANTE SI DATORII

##### a) CREANTE

La 31 decembrie 2011 societatea prezinta în situatiile financiare creante în suma de 157.149 lei, cu o reducere în suma de 97.994 lei fata de anul precedent.

INDICATOR	Termen de lichiditate-lei-			
	31.12.2010	31.12.2011	Sub 1 an	1-5 ani
Furnizori debitori din prest.servicii				-
Cienti				-
Cienti facturi de întocmit				-
Alte creante	255.143	157.149	7.592	149.557
<b>TOTAL</b>	<b>255.143</b>	<b>157.149</b>	<b>7.592</b>	<b>149.557</b>

Creantele societatii se compun din: debite provenite din vanzarea de active imobilizate (149.557 lei), TVA necxigibila (911 lei), sume de recuperat de la FNUASS pentru concedii si indemnizatii (3.306 lei) si sume achitate în plus la bugetul statului cu titlu de impozit pe profit (3.375 lei).

30. APR. 2012

## NOTA 5 CREANTE SI DATORII ( CONTINUARE )

## PROVIZIOANE PENTRU CLIENTI INCERTI

 Initialed for identification  
 Semnat pentru identificare

La 31 decembrie 2011 societatea nu a constituit provizioane pentru deprecierea creantelor, intrucat in evidentele contabile ale societatii nu figureaza debite de recuperat de la clienti rau platnici.

## b) DATORII

La 31.12.2011, datoriile totale ale societatii in suma de 25.936 lei prezinta urmatoarea structura:

Datorii	Datorii comerciale		Termen de exigibilitate - lei-		
	Sold la 31.12. 2010	Sold la 31.12.2011	Sub 1 an	Intre 1 si 5 ani	Peste 5 ani
Furnizori imobilizari				-	-
Furnizori	2.358	5.874	5.874	-	-
Furnizori facturi nesosite		4.704	4.704	-	-
Clienti creditori		0		-	-
<b>Total</b>	<b>2.358</b>	<b>10.578</b>	<b>10.578</b>	-	-

## Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale

			Termen de exigibilitate - lei-		
	Sold la 31.12. 2010	Sold la 31.12.2011	Sub 1 an	Intre 1 si 5 ani	Peste 5 ani
Datorii cu personalul si asigurarile sociale	48.936	3.240	3.240		
Alte datorii fata de stat si institutii publice	49.134	10.179	10.179		
Alte datorii	5.366	1.939	1.939		
<b>Total :</b>	<b>103.436</b>	<b>15.358</b>	<b>15.358</b>		

Datoriile catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si alte fonduri in sold la 31.12.2011, au avut termen de exigibilitate ianuarie 2012 si au fost achitate la termen.

In categoria altor datorii sunt cuprinse sumele datorate catre diversi creditori persoane fizice (garantii materiale retinute membrilor CA si cenzorilor), in valoare totala de 1.939 lei.

**NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE****30. APR. 2012**
 Initialed for identification  
 Semnat pentru identificare
**A. Principii contabile:**

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2011 au fost intocmite conform urmatoarelor principii contabile:

- *Principiul continuitatii activitatii* – societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.
- *Principiul permanentei metodelor* – aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- *Principiul prudentei* – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderi potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
- *Principiul independentei exercitiului* – au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.
- *Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv* – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
- *Principiul intangibilitatii exercitiului* – bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, respectiv al anului 2009.
- *Principiul necompensarii* – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor între active si pasive admise de OMI/P 3055/2009.
- *Principiul prevalentei economicului asupra juridicului* – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
- *Principiul pragului de semnificatie* – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009

La data de 31 decembrie 2011

30. APR. 2012

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Initialed for Identification  
Semant pentru identificare

## **NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE ( CONTINUARE)**

### **A. Politici contabile**

Politicile contabile semnificative aplicate de societate au fost urmatoarele:

Bazele intocmirii situatiilor financiare neconsolidate:

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 (OMFP 3055/2009) - „pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene” .

Situatiile financiare cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia modificarii capitalurilor proprii
- Situatia fluxurilor de trezorerie
- Note la situatiile financiare

### **Moneda de prezentare**

Societatea a intocmit si prezentat situatiile financiare in lei.

### **Utilizarea estimarilor**

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMFP 3055/2009 cere conducerii Societatii sa faca estimari care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contingente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru respectiva perioada.

### **Situatia fluxurilor de trezorerie**

Situatia fluxurilor de trezorerie s-a intocmit potrivit metodei indirecte.

Situatia fluxurilor de numerar prezinta fluxuri de numerar din cursul anului 2011 clasificate in activitati de exploatare, investitie si finantare.

### **Continuitatea activitatii**

Natura activitatii societatii si incertitudinea existenta in Romania referitoare la rezultatul politicilor economice curente implementate in conditii real operationale, fac posibila aparitia unor variatii imprevizibile considerabile in ceea ce priveste intrarile de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii cred ca Societatea va putea sa-si continue activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii in viitorul anticipat si prin urmare situatiile financiare au fost intocmite pe baza acestui principiu.

### **Conversia tranzactiilor in moneda straina**

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb de la data tranzactiilor; castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in momentul realizarii lor.

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice 3103/2004

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

Installed for Identification  
 Semnat pentru identificare

## NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE ( CONTINUARE)

### Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului si se constituie provizioane pentru clienti incerti. Creantele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

### Imobilizari corporale

#### Cost

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in contabilitate la valoarea nereevaluata. Costurile cu intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci cand apar.

Cheltuielile ulterioare efectuate care conduc la obtinerea de beneficii viitoare superioare celor estimate initial, majoreaza valoarea imobilizarilor corporale.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv unelte si sculele, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a imobilizarilor.

Imobilizarile in curs sunt capitalizate si sunt amortizate pe parcursul duratei de viata economica utila, de la data punerii in functiune.

Elementele de imobilizari corporale care sunt casate sau cedate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare. Castigul sau pierderea rezultate dintr-o asemenea operatiune se determina ca diferenta intre incasarile nete si valoarea contabila si sunt incluse in contul de profit si pierdere al perioadei.

Cand valoarea contabila a unui activ imobilizat este mai mare decat valoarea estimata recuperabila, valoarea activului este corectata pentru a reflecta valoarea recuperabila.

### Amortizare

Amortizarea unui element al imobilizarilor corporale, se alocă in mod sistematic pe parcursul duratei de viata utila a activului.

In exercitiul financiar incheiat, Societatea a folosit amortizarea lineara.

Evidentele contabile trebuie sa reflecte modul in care beneficiile economice aduse de aceste active, sunt consumate de catre societate. Valoarea amortizarii corespunzatoare fiecarei perioade trebuie recunoscuta ca o cheltuiala cu exceptia cazului in care ea este inclusa in valoarea contabila a unui alt activ.

Pentru toate imobilizarile corporale, societatea calculeaza amortizarea conform legislatiei in vigoare; si considera ca acestea reflecta durata economica a activelor respective.

Duratele normale de amortizare utilizate sunt dupa cum urmeaza:

- Grupa 1 „Constructii”: 10-50 ani
- Grupa 1 „Constructii speciale”: 10-40 ani
- Grupa 2 „Instalatii tehnice si mijloace de transport”: 2-20 ani
- Grupa 3 „Mobilier, aparatura birotica, sisteme de protectie a valorilor umane si alte active corporale”: 3-30 ani.

### Terenuri

Terenurile pentru care societatea detine titluri de proprietate sunt prezentate la valoarea nereevaluata.

Terenurile nu se amortizeaza deoarece se considera ca au o durata de viata nedefinita.

## NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE



### Imobilizari necorporale

Societatea nu deține imobilizari necorporale.

30. APR. 2012

Initialed for Identification  
Semnat pentru identificare

### Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare ale "Societatii" cuprind costul titlurilor de participare deținute de societate.

### Stocuri

Societate nu deține stocuri.

### Impozitare

Societatea nu a calculat și virat impozit pe profit în cursul anului 2011, înregistrând pierdere fiscală.

### Recunoasterea veniturilor

Atunci când rezultatul unei tranzacții ce implică prestarea de servicii poate fi estimat în mod rezonabil, venitul asociat tranzacției trebuie să fie recunoscut în măsura executiei contractului la data închiderii bilanțului. Rezultatul unei tranzacții poate fi estimat în mod rezonabil atunci când sunt îndeplinite toate condițiile următoare:

- a) suma veniturilor poate fi estimată în mod rezonabil;
- b) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate către societate;
- c) stadiul de execuție a contractului la data de închidere a bilanțului poate fi evaluat în mod rezonabil;
- d) costurile aparute pe parcursul contractului și costurile de finalizare a contractului pot fi evaluate în mod rezonabil.

### Cifra de afaceri

Cifra de afaceri nota cuprinde sumele provenind din rata rezultată din contractul de suprafață asupra terenului după scăderea taxei pe valoare adăugată.

### Rezultatul financiar

Acesta include dobânda de încasat pentru depozitele la bancă. Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente.

Dividendele sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data aprobării distribuirii acestora către Societate.

### Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Societatii sunt incluși în sistemul de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare, deci nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii.

### Datorii

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală.

Societatea nu are datorii în valută.

**NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (CONTINUARE)****Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute in momentul in care Societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) rezultata din evenimente trecute, cand pentru decontarea obligatiei este necesara o iesire de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

**Instrumente financiare**

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale, anumite alte active si datorii. Metodele particulare de recunoastere adoptate sunt prezentate in paragrafele individuale de politici contabile corespunzatoare fiecarui element.

Valoarea reala a instrumentelor financiare reprezinta suma pentru care un instrument poate fi schimbat intre parti aflate in cunostinta de cauza si care sunt dispuse sa incheie o tranzactie cu pret determinat obiectiv.

Societatea este supusa unor fluctuatii a numeroase variabile economice, dupa cum urmeaza:

(a) Cursul de schimb al "Leului" fata de monedele straine;

(b) Ratele dobanzilor care influenteaza datoriile;

(c) Devalorizarea puterii de cumparare a "Leului";

**NOTA 7 CAPITALUL SOCIAL****A. CAPITAL SOCIAL**

	<b>Exercitiul financiar</b>	<b>Exercitiul financiar</b>
	<b>incheiat la</b>	<b>incheiat la</b>
	<b>31 dec. 2010</b>	<b>31 dec. 2011</b>
	<b>(lei)</b>	<b>(lei)</b>
Capital social subscris nevarsat	-	-
Capital social subscris varsat	1.897.748	1.897.748
Capital social statutar	1.897.748	1.897.748

Societatea este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate pe actiuni. Capitalul social total este in suma de 1.897.748 lei, respectiv 6.325.826 actiuni cu o valoare nominala de 0.3 lei/actiune. Fata de inceputul anului capitalul social nu s-a modificat.

Toate actiunile sunt comune, au fost subscrise si sunt platite integral la 31.12.2011. Toate actiunile au acelasi drept de vot.

## NOTA 7 CAPITALUL SOCIAL (CONTINUARE)

30. APR. 2012

## B. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

Intended for identification  
Semnat pentru identificare

Structura actionariatului la data de 31 decembrie 2011 este urmatoarea:

	Numar actiuni buc	Suma lei	Procent detinut %
SC ANA HOTELS SA	2.630.291	789.087	41.5802
SC TEINOFRIG PALACE SA	1.206.400	361.920	19.0710
PERSONE FIZICE	2.231.830	669.549	35.2812
PERSONE JURIDICE	257.305	77.192	4.0675
<b>TOTAL</b>	<b>6.325.826</b>	<b>1.897.748</b>	<b>100</b>

Structura actionariatului nu a inregistrat schimbari in cursul anului 2011.

## C. CAPITALURI PROPRII

	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2010 (lei)	Exercitiul financiar incheiat la 31 dec. 2011 (lei)
Capital social	1.897.748	1.897.748
Prime de capital		
Rezerve	503.589	503.589
Rezerve din reevaluare	35.219	35.219
Rezultatul reportat	(378.823)	(1.635.784)
Rezultatul exercitiului	(1.256.961)	39.143
Repartizare profit		
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>800.772</b>	<b>839.915</b>

La 31.12.2011 capitalurile proprii s-au majorat fata de inceputul anului cu suma 139.143 lei, suma ce reprezinta profitul contabil inregistrat in anul 2011.

## REZERVE

In conformitate cu legislatia din Romania si cu prevederile statutare, Societatea este obligata sa aloc 5% din profitul societatii intr-o rezerva legala pana la momentul in care aceasta atinge 20% din capitalul social al Societatii. Rezervele legale nu sunt distribuibile. La data de 31.12.2011 rezerva legala este in valoare de 189.895 lei si reprezinta 10% din capitalul social.

Alte rezerve provin din incorporarea profiturilor anilor precedenti.

Rezervele din reevaluare devin taxabile in momentul modificarii destinatiei lor, prin reclasificarea in alte categorii de rezerve distribuibile.



## NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIILE, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

30. APR. 2012

### INFORMATII DESPRE PERSONAL

Numarul mediu de angajati pe parcursul exercitiului financiar 2011 a fost de 3, comparabil cu cel inregistrat in anul precedent.  
Acesta este analizat in continuare:

	Exercitiul financiar Incheiat la 31.12.2010	Exercitiul financiar Incheiat la 31.12.2011
Administratori si directori	4	3
Personal administrativ	1	1
Personal tehnic		
Personal de productie		
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>4</b>

Organismul de conducere al societatii este Consiliul de Administratie, acesta fiind format din 3 membri. La 31 decembrie 2011 componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Nume	Funcție
COPOS GHEORGHE	Presedinte CA
IOVANESCU GRATIANA	Membru CA
ROZA GILIO	Membru CA

Consiliu de Administratie actual al societatii a fost numit prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor din 06.12.2010

### CHELTUIELI CU PERSONALUL

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 dec. 2010</u> (lei)	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 dec. 2011</u> (lei)
Salarii si indemnizatii	377.344	41.367
Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	77.142	11.360
<b>Total cheltuieli cu salariile</b>	<b>454.486</b>	<b>52.727</b>
Din care:		
- cheltuieli cu salariile CA si CC	123.750	5.112
- cheltuieli cu salariile directorilor	162.693	
- cheltuieli cu salariile personalului operativ	90.901	36.255

Societatea datoreaza la data de 31.12.2011 salarii catre personal si consiliul de administratie in suma de 2.056 lei, salarii aferente lunii decembrie 2011.

Societatea nu are obligatii contractuale acordate directorilor si administratorilor cu privire la planul de pensii sau alte beneficii dupa pensionare.

Societatea nu a acordat avansuri sau credite directorilor si administratorilor in timpul exercitiului financiar incheiat.

## NOTA 9 INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

### I. Indicatori de lichiditate

Masura, la un moment dat, capacitatea societatii de a-si acoperi toate obligatiile pe termen scurt. Ei se calculeaza ca indicatori ai lichiditatii imediate (absolute si relative) si ai lichiditatii la o anumita data.

1. Indicatorul lichiditatii curente	31.12.2010	31.12.2011
<u>Active circulante</u>	2,97	8,03
Datorii pe termen scurt		

Indicatorul ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Se utilizeaza in analiza financiara pe termen scurt si indica masura in care drepturile creditorilor pe termen scurt sunt acoperite de valoarea activelor care pot fi transformate la nevoie in bani lichizi. Valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii de 2.

2. Indicatorul lichiditatii imediate (Test acid)	31.12.2010	31.12.2011
<u>Active circulante – Stocuri</u>	2,97	8,03
Datorii pe termen scurt		

Daca luam in calcul faptul ca stocurile sunt cel mai putin lichide dintre toate componentele activelor circulante, trebuie sa folosim indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid).

### II. Indicatori de risc

1. Indicatorul gradului de indatorare	31.12.2010	31.12.2011
<u>Capital imprumutat*</u>	0	0
Capitaluri proprii		

\*Capital imprumutat = Credite peste un an

Masurarea riscurilor financiare la care se supune societatea, face parte din analiza situatiei financiare.

**NOTA 9 INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI (CONTINUAȚIE)**

Gradul de îndatorare arată limita până la care societatea este finanțată din alte surse decât fondurile sale proprii. Acest indicator trebuie să fie mai mic de 2. Societatea nu are capital împrumutat.

**2. Viteza de rotație a creditelor-furnizori**      **31.12.2010**                      **31.12.2011**

Datorii comerciale (sold mediu) x365                      **6 zile**                      **11 zile**  
**Cifra de afaceri netă**

**3. Viteza de rotație a activelor imobilizate**      **31.12.2010**                      **31.12.2011**

Cifra de afaceri    **0,22**                      **0,22**  
**Active imobilizate**

Viteza de rotație a activelor imobilizate evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

**4. Viteza de rotație a activelor totale**      **31.12.2010**                      **31.12.2011**

Cifra de afaceri netă    **0,15**                      **0,16**  
**Active totale**

**NOTA 10 ALTE INFORMAȚII****10.1 DATE GENERALE DESPRE SOCIETATE**

Societatea Comercială ATHENEE PALACE S.A., denumită în continuare „Societatea”, cu sediul București, B-dul Poligrafiei, nr 1C, Sector 1, a fost înființată ca societate pe acțiuni și înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/612/1991, cod de înregistrare fiscală: 1569250.

În conformitate cu actele constitutive, societatea are domeniul de activitate principal: “Hoteluri și alte facilități de cazare similare” - cod CAEN 5510

Situațiile financiare neconsolidate au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene.

**10.2 IMPOZITUL PE PROFIT**

Societatea are la 31.12.2011 pierderi fiscale de recuperat din anii precedenți în suma de 1.625.997 lei.

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011, Societatea a înregistrat profit fiscal în suma de 71.314 lei.

30. APR. 2012

**NOTA 10 ALTE INFORMATII ( CONTINUARE)**
 Initialed for Identification  
 Semnat pentru identificare
**Reconcilierea dintre rezultatul contabil si cel fiscal se prezinta astfel:**

1. profit contabil	39.143	lei
2. total cheltuieli nedeductibile	32.171	lei
3. profit fiscal	71.314	lei
4. pierdere fiscala din anii precedenti	1.625.997	lei
5. pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori	1.554.683	lei

**10.3 AUDITORII**

Auditul societatii este asigurat de firma CONS AUDIT LG. Onorariul auditorului este stabilit prin intelegerea dintre cele doua parti si este prevazut in contractul de prestari servicii incheiat intre Societate si CONS AUDIT LG.

**10.4 CONTRACTE INCHEIATE DE SOCIETATE**

SC Athenee Palace are incheiat un contract cu SC Ana Hotels SA avand ca obiect transferul dreptului de suprafacie asupra terenului aflat in proprietatea sa, contract in baza caruia SC Athenee Palace are de incasat suma de 2.000.000 usd, platibila in 35 rate anuale in valoare de 57.172 usd (incl. tva) pe perioada 31 martie 1998-31 martie 2033.

In exercitiul financiar 2011, societatea a incasat venituri din inchirierea terenului in valoare totala de 142.375 lei.

**NOTA 11 CASA SI CONTURI LA BANCII**

	<b>Sold la 31.12. 2010 (lei)</b>	<b>Sold la 31.12. 2011 (lei)</b>
Conturi la banci in lei	56.930	51.194
Conturi la banci in valuta		
Numerar in casa	1.502	1
Valori de incasat si alte valori		
<b>TOTAL</b>	<b>58.432</b>	<b>51.195</b>

## NOTA 12 DATORII CONTINGENTE

30. APR. 2012

### Litigii în curs sau potențiale în care este implicată societatea

Initialed for identification  
Semnal pentru identificare

Litigii potențiale în care ar putea fi angrenata Ana Hotels în perioada următoare:

In perioada urmatoare societatea va fi angrenata in urmatoarele litigii:

- Pretentii Athenec Palace SA in valoare de aproximativ 3.306 lei, reprezentand sume de incasat din fondul unic de asigurari de sanatate, reprezentand contavaloarea certificatelor medicale ce se suporta, cf. OUG 158/2005, de catre CASMB.

Situatia litigiilor aflate pe rolul instantelor judecatoresti, in care este implicata SC ATHENEE PALACE SA:

1.Litigiul privitor la revendicarea unei suprafete de 610 mp din curtea din spate a Hotelului Athenec Palace, compus din urmatoarele dosare:

-Dosar 12471/3/2004 Curtea de Apel Bucuresti – Chisacof vs. ATPA, Ana Hotels Contestatie Legea 10 – Apel –Rejudecare apel, castigat apelul, se asteapta recursul;

-Dosar 6169/2002 Curtea de Apel Bucuresti -- Chisacof vs. ATPA, Ana Hotels PMB, iesire din indiviziune -- Suspendat pana la judecarea irevocabila a dosarului 12471/3/2004;

-Dosar 56/2004 Tribunalul Bucuresti – Chisacof vs. ATPA, Ana Hotels, revendicare – Suspendat pana la judecarea irevocabila a dosarului 12471/3/2004.

2.Contestatie DITL sector 1 impotriva Deciziilor de impunere rectificativa nr. 350959 si 350962/03.11.2010; termen 18.06.2012.

## NOTA 13 MEDIUL INCONJURATOR

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida modernizare a legislatiei de mediu cu legislatia in vigoare a Comunitatii Economice Europene.

La 31 decembrie 2011, Societatea nu inregistra nici o obligatie referitoare la costuri anticipate, onorarii juridice sau consultanta, studii de teren, design si implementarea planurilor de remediere referitoare la chestiuni legate de mediu. Conducerea considera ca fiind nesemnificative costurile aferente problemelor legate de mediu.

## NOTA 14 MANAGEMENTUL RISCULUI

### Riscul de piata

In economia romaneasca exista un grad de incertitudine in ceea ce priveste viitoarea directie probabila a politicii economice interne si a dezvoltarii politice. Conducerea Societatii nu este in masura sa prognozeze in totalitate eventualele schimbari in conditiile din Romania si efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situatiei financiare, rezultatelor si fluxurilor de trezorerie ale Societatii.

### Riscul de creditare

Activele financiare care supun Societatea la concentrari potentiale de riscuri de creditare cuprind in principal creante din activitatea de baza. Acestea sunt prezentate la valoarea neta de provizionul pentru creante incerte. Riscul de credit aferent creantelor este limitat ca urmare a numarului mare de clienti din portofoliul de clienti al Societatii. Astfel, conducerea considera ca Societatea nu prezinta concentrari semnificative ale riscului de credit.

30. APR. 2012

**Valorile juste**
 Initialed for identification  
 Semnat pentru identificare

Valorile contabile ale urmatoarelor active si datorii financiare aproximeaza valoarea justa a acestora: numerar, creante si datorii, alte creante si datorii, imprumuturi pe termen scurt si imprumuturi pe termen lung cu o rata fluctuanta a dobanzii si dividende de plata.

**Riscul ratei dobanzii**

Societatea incheie contracte de imprumuturi in lei, dolari americani si euro la rate variabile ale dobanzii. Societatea incearca sa anticipeze variatiile viitoare ale ratelor dobanzilor in momentul in care incheie aceste contracte.

**Riscul valutar**

Societatea opereaza intr-o economie in dezvoltare, cu rate de schimb fluctuante ale valutelor fata de moneda nationala. Rata inflatiei a fost in anul 2011 de 3.14% si ca urmare, nu a existat riscul pierderii valorii activelor monetare nete detinute in lei.

**Riscul fiscal**

Legislatia fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale diferitelor autoritati. Guvernul Romaniei are in subordine un numar de agentii autorizate sa controleze atat entitati romanesti, cat si straine care desfasoara activitati in Romania. Aceste controale sunt in mare masura similare cu cele desfasurate in multe alte tari dar se pot extinde si asupra unor arii legale sau de reglementare in care autoritatile romanesti pot fi interesat. In plus, aceste autoritati par a fi mai putin supuse unor reguli stricte, iar companiile supuse controlului par sa fie mai putin protejate decat este obisnuit in alte tari.

Chiar daca actualul Cod Fiscal este intentionat sa creeze un mediu fiscal stabil, legislatia fiscal poate fi subiectul unor schimbari semnificative si interpretari contradictorii, care se pot aplica si retroactiv.

Legislatia fiscala contine prevederi cu privire la preturile de transfer: in cadrul unei tranzactii intre persoane afiliate, autoritatile fiscale pot ajusta suma venitului sau a cheltuielii oricareia dintre persoane, dupa cum este necesar, pentru a reflecta pretul de piata al bunurilor sau serviciilor furnizate in cadrul tranzactiei. La stabilirea pretului de piata al tranzactiilor intre persoane afiliate se foloseste cea mai adecvata dintre urmatoarele metode: metoda compararii preturilor, metoda cost-plus, metoda pretului de revanzare sau orice alta metoda recunoscuta in liniile directoare privind preturile de transfer emise de Organizatia pentru Cooperare si Dezvoltare Economica.

Societatea a avut tranzactii cu partile afiliate in anii precedenti asa cum a fost descris in notele la situatiile financiare respective.

Compania a avut tranzactii cu societati afiliate si in cursul anului 2009. In lumina acestui lucru, daca principiul valorii de piata nu poate fi dovedit, un control fiscal viitor poate contesta valoarea tranzactiilor intre partile afiliate si poate ajusta rezultatul fiscal al Societatii cu venituri taxabile suplimentare, respectiv cheltuieli nedeductibile suplimentare (i.e.: se poate stabili impozit pe profit suplimentar si penalizati aferente).

**SC ATHENEE PALACE SA**
**Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3058/2009**
**La data de 31 decembrie 2011**
*(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)*

Initialled for identification

Semnat pentru identificare

Declaratiile privind impozitele si taxele pot fi supuse controlului si revizuirii pe o perioada de 5 ani, in general, dupa data depunerii lor.

Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat, totusi exista un risc ca autoritatile sa vina in control si sa aiba o pozitie diferita de a Societatii.

Conducerea Societatii considera ca a inregistrat valori corecte in conturile de taxe, impozite si alte datorii catre stat.

## DATE INFORMATIVE

**Cod 30**

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr. unitati</b>	<b>Sume</b>	
		<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitati care au inregistrat profit	01	<b>1</b>	<b>39.143</b>	
Unitati care au inregistrat pierdere	02	-	-	
<b>II. Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total col 2+3, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante - total (rd. 04+08+14 la 18+22) din care:	03			
Furnizori restanti - total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	08			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- contributia pentru pensia suplimentara	11			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			

SC ATHENEE PALACE SA

Situatii Financiare Intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 8055/2009

La data de 31 decembrie 2011

(Sumele sunt exprimate in "ron", daca nu este specificat altfel)

		Nr. rd.		31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
<b>III. Numarul mediu de salariati</b>					
Numarul mediu de salariati		23		5	5
<b>IV. Plati de dobanzi si redevente</b>					
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		Nr. rd.		Sume	
		24			
-impozitul datorat la bugetul de stat				25	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26			
-impozitul datorat la bugetul de stat				27	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoanele juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28			
-impozitul datorat la bugetul de stat				29	

<b>V. Tichete de masa</b>		Nr. rd.	Sume
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		30	

<b>VI. Cheltuieli de inovare</b>		Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
Cheltuieli de inovare Total (rd.32 la 34), din care:		31		
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei		32		
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei		33		
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei		34		
<b>VII. Alte informatii</b>		Nr. rd.	31 decembrie 2010	31 decembrie 2011
- Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 36 la 42), din care:		35	451.510	451.510
- Actiuni detinute la entitatile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate si obligatiuni pe termen lung, in sume brute (rd.37 la 41), din care:		36	451.510	451.510
- actiuni cotate		37		
-actiuni necotate		38	451.510	451.510
- parti sociale		39		
- obligatiuni		40		
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)		41		
Creante imobilizate, in sume brute (rd. 43 la 44), din care:		42		
- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute		43		
- creante imobilizate in valuta		44		
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute		45		
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate		46		
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetului statului		47	6.681	7.592
Alte creante		48	248.462	149.557
Dobanzi de incasat		49		
Investitii pe termen scurt, in sume brute (rd. 51 la 55), din care:		50		
-actiuni cotate		51		
-actiuni necotate		52		