

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 71199965 din 30.04.2015

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **FPHBUSA-3712-2015** din data de **30.04.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **3364111**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
declaratii
Date: 2015.04.30 10:26:32 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location:

Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

An Semestru Anul 2014

Entitatea SC CONDOR TCM SA

Adresa

Judet Prahova Sector Localitate SINAIA

Strada CAROL I Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J29/1089/2010

Cod unic de înregistrare 3 3 6 4 1 1 1

Forma de proprietate

34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4120 Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

FPH BUSA 3712. 30-04-2015

Indicatori :

Capitaluri - total

8.504.043

Profit/ pierdere

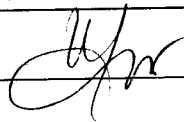
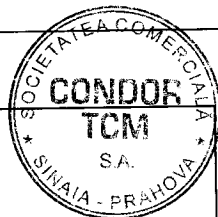
25.602

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POROJAN MARIANA

Semnătura și stampila

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC TOP CONSULT LTD SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

358

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	3.719.775	5.861.325
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	2.196.989	2.024.203
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	442	395
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	5.917.206	7.885.923
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	998.254	998.254
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	243.850	243.850
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	1.242.104	1.242.104
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	7.159.310	9.128.027
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	208.819	208.697
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	208.819	208.697
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	2.154.696	2.162.051
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	84.026	75.544
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.238.722	2.237.595
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		1.672
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	1.772	100
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	1.772	1.772
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	46.934	39.460
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	2.496.247	2.487.524
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	1.438.844	930.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		41.265
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	904.524	756.240
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	623.573	1.137.979
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	2.966.941	2.865.484
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-470.694	-377.960
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	6.688.616	8.750.067
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	433.145	246.024
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	433.145	246.024
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	1.619.248	1.619.248
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	1.619.248	1.619.248
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	3.915.579	6.049.799
I. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	20.460	20.460
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	332.927	332.927
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	353.387	353.387
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	83	316.790	456.007
SOLD D (ct. 117)	84		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	85	50.467	25.602
SOLD D (ct. 121)	86		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	6.255.471	8.504.043

Patrimoniul public (ct. 1016)

89

CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)

90

6.255.471

8.504.043

Suma de control F10 : 139563959 / 297543622

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

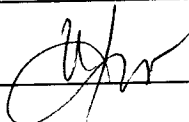
Numele si prenumele

POROJAN MARIANA

Numele si prenumele

SC TOP CONSULT LTD SRL

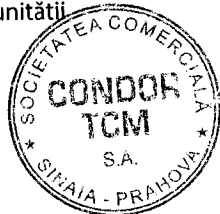
Semnătura



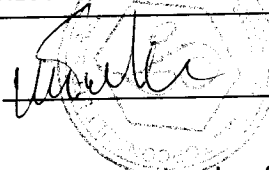
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Stampila unității



Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

- lei -

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	599.950	1.029.199
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	599.950	933.063
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		96.136
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	304.930	459.414
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	904.880	1.488.613
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	178.373	82.367
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	40	573
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	3.352	-2.032
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		12
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	158.113	96.119
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	123.667	75.300
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	34.446	20.819
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	315.402	287.584
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	315.402	287.584
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	340.053	896.016

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	128.632	660.752
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	174.639	145.573
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	36.782	89.691
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	995.333	1.360.615
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	127.998
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	90.453	0
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	275.839	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	19.673	4.677
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	295.512	4.677
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	138.598	96.074
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	138.598	96.074
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	156.914	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	91.397
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	66.461	36.601
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	1.200.392	1.493.290
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	1.133.931	1.456.689
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	66.461	36.601
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	15.994	10.999
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	50.467	25.602
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 20351314 / 297543622

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

i) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POROJAN MARIANA

Semnătura

Stampila unității

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC TOP CONSULT LTD SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	25.602	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	781.681	781.681	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	756.240	756.240	
- peste 30 de zile	06	28.586	28.586	
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08	727.654	727.654	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	1.783	1.783	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	1.234	1.234	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	423	423	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	126	126	
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	107	107	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	23.551	23.551	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	24		10	7
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		10	4

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	2.162.051
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	883.936
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	1.278.115

V. Tichete de masa

	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		

VII. Cheltuieli de inovare **)**

	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		

VIII. Alte informații

	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	1.242.104	1.242.104
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	998.254	998.254
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	998.254	998.254
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	243.850	243.850

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	243.850	243.850
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	2.154.696	2.162.051
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	2.249	4.371
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale 431+437+4382)	92	2.249	2.763
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		1.608
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	81.777	71.173
- decontări privind interesele de participare, decontări acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100	9.560	9.560
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	72.217	61.613
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106	1.772	1.772
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108	1.772	1.772

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	46.413	1.711
- în lei (ct. 5311)	116	46.413	1.711
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	521	37.724
- în lei (ct. 5121), din care:	119	521	37.724
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	2.966.941	2.865.484
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	1.438.844	930.000
- în lei	134	1.438.844	930.000
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Adite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	904.524	797.505
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	30.234	22.515
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	99.937	36.440
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	12.625	1.783
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	87.109	34.550
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	203	107
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		285.800
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	493.402	793.224

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	434.248	434.248		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	59.154	358.976		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	1.619.248	1.619.248		
- acțiuni cotate 3)	181	1.619.248	1.619.248		
- acțiuni necotate 4)	182				
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	1.619.248	X	1.619.248	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194			
- cu capital integral de stat	195			
- cu capital majoritar de stat	196			
- cu capital minoritar de stat	197			
- deținut de regii autonome	198			
- deținut de societăți cu capital privat	199			
- deținut de persoane fizice	200	1.619.248		1.619.248
- deținut de alte entități	201			
	Nr. rd.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	202			
- către instituții publice centrale;	203			
- către instituții publice locale;	204			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205			
	Nr.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	206			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207			
- către instituții publice centrale;	208			
- către instituții publice locale;	209			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211			
- către instituții publice centrale;	212			
- către instituții publice locale;	213			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214			

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 49671524 / 297543622

- *) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- **) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- ***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.
- ****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.
- **) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.
- *****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- *****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...".

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) 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.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

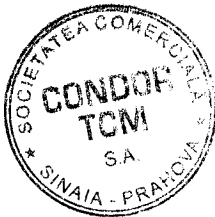
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POROJAN MARIANA

Semnatura

Stampila unitatii

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC TOP CONSULT LTD SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

- lei -

Formular 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
Imobilizari corporale						
renuri	05	1.953.668	106.096	3.644	X	2.056.120
Constructii	06	2.947.452	922.720	64.967	64.967	3.805.205
Instalatii tehnice si masini	07	3.135.653				3.135.653
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	1.163.088				1.163.088
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	9.199.861	1.028.816	68.611	64.967	10.160.066
Imobilizari financiare	11	1.242.104			X	1.242.104
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	10.441.965	1.028.816	68.611	64.967	11.402.170

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	1.181.345	114.753	1.296.098	0
Instalatii tehnice si masini	18	2.082.077	172.787		2.254.864
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	19.233	46		19.279
TOTAL (rd.16 la 19)	20	3.282.655	287.586	1.296.098	2.274.143
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	3.282.655	287.586	1.296.098	2.274.143

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 87956825 / 297543622

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

POROJAN MARIANA

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

SC TOP CONSULT LTD SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

358

Societate : CONDOR TCM SA an 2014
Adresa : SINAIA, str. B-DUL CAROL I, nr. 4
Cod fiscal : RO3364111
Nr. reg. com. : J29/1089/2010

BALANTA SINTETICA

Tiparit la : 30/03/2015

Perioada de la 01.12.14 la 31.12.14

Cu documente temporare

- Lei -

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
101*	CAPITAL SOCIAL	0.00	1,619,247.50	0.00	0.00	0.00	1,619,247.50	0.00	1,619,247.50
105*	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	3,915,578.60	0.00	2,134,219.73	0.00	6,049,798.33	0.00	6,049,798.33
106*	REZERVE	0.00	353,387.12	0.00	0.00	0.00	353,387.12	0.00	353,387.12
Total subclasa	10 - CAPITAL SI REZERVE	0.00	5,888,213.22	0.00	2,134,219.73	0.00	8,022,432.95	0.00	8,022,432.95
1171	REZ REP-PROF NEREP PIERD	0.00	547,959.41	0.00	88,571.01	0.00	686,997.88	0.00	686,997.88
1174	REZ REP DIN CORECT ER	231,169.40	0.00	-89.49	89.49	231,079.91	89.49	230,990.42	0.00
Total subclasa	11 - REZULTATUL REPORTAT	231,169.40	547,959.41	-89.49	88,660.50	231,079.91	687,087.37	230,990.42	686,997.88
121*	PROFIT SAU PIERDERE	0.00	50,467.46	144,013.18	243,786.77	1,467,687.88	1,493,289.79	0.00	25,601.91
Total subclasa	12 - REZULTATUL EXERCITIULUI	0.00	50,467.46	144,013.18	243,786.77	1,467,687.88	1,493,289.79	0.00	25,601.91
TOTAL CLASA	1 - CONTURI DE CAPITALURI	231,169.40	6,486,640.09	143,923.69	2,466,667.00	1,698,767.79	10,202,810.11	230,990.42	8,735,032.74
211*	TERENURI SI AMENAJARI DE	1,953,668.25	0.00	0.00	0.00	2,059,763.25	3,643.52	2,056,119.73	0.00
212*	CONSTRUCTII	2,947,451.90	0.00	903,089.20	64,966.59	3,870,171.10	64,966.59	3,805,204.51	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE	3,135,652.73	0.00	0.00	0.00	3,135,652.73	0.00	3,135,652.73	0.00
2132	APAR SI INST DE MAS SI CONTROL	20,202.04	0.00	0.00	0.00	20,202.04	0.00	20,202.04	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	1,123,211.44	0.00	0.00	0.00	1,123,211.44	0.00	1,123,211.44	0.00
214	MOBILIER, AP BIROTICA, ECHIP	19,674.49	0.00	0.00	0.00	19,674.49	0.00	19,674.49	0.00
Total subclasa	21 - IMOBILIZARI CORPORALE	9,199,860.85	0.00	903,089.20	64,966.59	10,228,675.05	68,610.11	10,160,064.94	0.00
261*	ACTIUNI DETIN LA ENTIT AFILIAT	998,254.22	0.00	0.00	0.00	998,254.22	0.00	998,254.22	0.00
267*	CREANTE IMOBILIZATE	243,850.09	0.00	0.00	0.00	256,450.09	12,600.00	243,850.09	0.00
Total subclasa	26 - IMOBILIZARI FINANCIARE	1,242,104.31	0.00	0.00	0.00	1,254,704.31	12,600.00	1,242,104.31	0.00
281*	AMORTIZARI IMOB	0.00	3,282,655.17	1,296,097.12	23,965.46	1,296,097.12	3,570,239.29	0.00	2,274,142.17
Total subclasa	28 - AMORTIZARI PRIVIND	0.00	3,282,655.17	1,296,097.12	23,965.46	1,296,097.12	3,570,239.29	0.00	2,274,142.17
TOTAL CLASA	2 - CONTURI DE IMOBILIZARI	10,441,965.16	3,282,655.17	2,199,186.32	88,932.05	12,779,476.48	3,651,449.40	11,402,169.25	2,274,142.17
301*	MATERII PRIME	24,457.53	0.00	0.00	0.00	24,457.53	0.00	24,457.53	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	183,788.13	0.00	0.00	0.00	184,239.68	0.00	184,239.68	0.00
Total subclasa	30 - STOCURI DE MATERII &	208,245.66	0.00	0.00	0.00	208,697.21	0.00	208,697.21	0.00
381*	AMBALAJE	572.84	0.00	0.00	572.84	572.84	572.84	0.00	0.00
Total subclasa	38 - AMBALAJE	572.84	0.00	0.00	572.84	572.84	572.84	0.00	0.00
TOTAL CLASA	3 - CONTURI STOCURI&PROD	208,818.50	0.00	0.00	572.84	209,270.05	572.84	208,697.21	0.00
401*	FURNIZORI	0.00	884,990.54	100,198.85	17,235.48	488,667.88	1,225,374.11	0.00	736,706.23
408*	FURNIZORI FACTURI	0.00	19,533.68	0.00	0.00	0.00	19,533.68	0.00	19,533.68

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
Total subclasa	40 - FURNIZORI SI CONTURI	0.00	904,524.22	100,198.85	17,235.48	488,667.88	1,244,907.79	0.00	756,239.91
411*	CLIENTI	2,154,695.77	0.00	314,618.90	53,094.62	3,532,903.03	1,370,852.46	2,162,050.57	0.00
419*	CLIENTI CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,265.00	0.00	41,265.00
Total subclasa	41 - CLIENTI SI CONTURI	2,154,695.77	0.00	314,618.90	53,094.62	3,532,903.03	1,412,117.46	2,162,050.57	41,265.00
421*	PERSONAL SALARII	0.00	18,107.00	17,812.00	3,900.00	83,088.00	94,016.00	0.00	10,928.00
425*	AVANSURI PERSONAL	300.00	0.00	0.00	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00
426*	DREPTURI PERSONAL	0.00	11,587.19	0.00	0.00	0.00	11,587.19	0.00	11,587.19
428*	ALTE DATORII SI CREAMTE PERS	0.00	540.00	0.00	-540.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total subclasa	42 - PERSONAL SI CONTURI	300.00	30,234.19	17,812.00	3,660.00	83,388.00	105,903.19	0.00	22,515.19
431*	ASIGURARI SOCIALE	0.00	10,038.00	8,742.00	1,479.00	43,298.00	42,192.00	1,106.00	0.00
437*	AJUTOR DE SOMAJ	0.00	338.00	207.00	51.00	1,161.00	1,287.00	0.00	126.00
Total subclasa	43 - ASIGURARI SOC,PROTECTIE	0.00	10,376.00	8,949.00	1,530.00	44,459.00	43,479.00	1,106.00	126.00
41*	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	0.00	15,994.00	0.00	10,999.00	15,994.00	26,993.00	0.00	10,999.00
442*	TAXA PE VALOAREA	0.00	68,677.20	40,375.62	54,035.55	237,674.36	257,188.90	0.00	19,514.54
444*	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	2,438.00	357.00	364.00	6,810.00	9,238.00	0.00	2,428.00
446*	ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00	0.00	9,848.00	12,575.84	128,302.74	128,302.74	0.00	0.00
447*	FONDURI SPECIALE TAXE	0.00	203.00	143.00	58.00	348.00	455.00	0.00	107.00
448*	ALTE DATORII CU BUGETUL	0.00	0.00	0.00	0.00	1,097.00	1,097.00	0.00	0.00
Total subclasa	44 - BUGET STAT,FONDURI	0.00	87,312.20	50,723.62	78,032.39	390,226.10	423,274.64	0.00	33,048.54
455*	SUME DATORATE ACTIONARILOR/A	0.00	0.00	-9,850.00	0.00	167,150.00	452,950.00	0.00	285,800.00
458*	DECONTARI OPERATII	0.00	424,687.59	0.00	0.00	0.00	424,687.59	0.00	424,687.59
Total subclasa	45 - GRUP SI ACTIONARI/ASOC	0.00	424,687.59	-9,850.00	0.00	167,150.00	877,637.59	0.00	710,487.59
461*	DEBITORI DIVERSI	71,917.16	0.00	-14,033.45	65,296.19	161,716.75	180,661.81	0.00	18,945.06
462*	CREDITORI DIVERSI	0.00	59,154.36	15,351.62	45,307.38	286,519.33	564,939.00	0.00	278,419.67
Total subclasa	46 - DEBITORI SI CREDITORI	71,917.16	59,154.36	1,318.17	110,603.57	448,236.08	745,600.81	0.00	297,364.73
473*	DEC DIN OP IN CURS DE CLARIF	0.00	0.00	16,863.00	16,863.20	32,895.20	32,895.20	0.00	0.00
51	SUBVENTII PENTRU	0.00	433,145.00	0.00	0.00	187,121.47	433,145.00	0.00	246,023.53
Total subclasa	47 - CONTURI DE REGULARIZARE	0.00	433,145.00	16,863.00	16,863.20	220,016.67	466,040.20	0.00	246,023.53
TOTAL CLASA	4 - CONTURI DE TERTI	2,226,912.93	1,949,433.56	500,633.54	281,019.26	5,375,046.76	5,318,960.68	2,163,156.57	2,107,070.49
501	ACTIUNI DETIN LA ENTIT AFILIAT	1,672.00	0.00	0.00	0.00	1,672.00	0.00	1,672.00	0.00
506*	OBLIGATIUNI	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00
Total subclasa	50 - INVESTITII PE TERMEN SCURT	1,772.00	0.00	0.00	0.00	1,772.00	0.00	1,772.00	0.00
512*	CONTURI CURENTE LA	521.43	0.00	34,286.84	35,222.05	6,630,636.85	6,592,887.96	37,748.89	0.00
519*	CREDITE BANCARE	0.00	1,438,843.74	10,000.00	110.60	5,465,649.82	6,395,649.82	0.00	930,000.00
Total subclasa	51 - CONTURI LA BANCII	521.43	1,438,843.74	44,286.84	35,332.65	12,096,286.67	12,988,537.78	37,748.89	930,000.00
531*	CASA	46,413.14	0.00	44,529.38	50,130.77	1,162,809.73	1,161,098.67	1,711.06	0.00
Total subclasa	53 - CASA	46,413.14	0.00	44,529.38	50,130.77	1,162,809.73	1,161,098.67	1,711.06	0.00

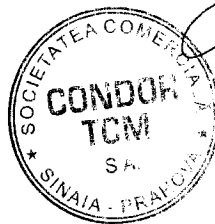
Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
542*	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total subclasa	54 - ACREDITIVE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
581*	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	33,200.00	33,255.20	882,872.00	882,872.00	0.00	0.00
Total subclasa	58 - VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	33,200.00	33,255.20	882,872.00	882,872.00	0.00	0.00
TOTAL CLASA	5 - CONTURI DE TREZORERIE	48,706.57	1,438,843.74	122,016.22	118,718.62	14,143,740.40	15,032,508.45	41,231.95	930,000.00
602*	CHELT CU MATERIALELE	0.00	0.00	2,961.26	12,811.26	82,366.65	82,366.65	0.00	0.00
605*	CHELT CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	74.79	74.79	-2,031.50	-2,031.50	0.00	0.00
608*	CHELT PRIVIND AMBALAJELE	0.00	0.00	572.84	572.84	572.84	572.84	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	-12.08	-12.08	0.00	0.00
Total subclasa	60 - CHELTUIELI PRIVIND	0.00	0.00	3,608.89	13,458.89	80,895.91	80,895.91	0.00	0.00
612*	CHELT CU REDEVENTE SI	0.00	0.00	45,457.38	45,457.38	417,365.01	417,365.01	0.00	0.00
613*	CHELT CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	691.00	691.00	94,608.86	94,608.86	0.00	0.00
Total subclasa	61 - CHELT CU LUCR SI SEVICII	0.00	0.00	46,148.38	46,148.38	511,973.87	511,973.87	0.00	0.00
622*	CHELT CU COMISIOANE SI	0.00	0.00	4,167.84	4,167.84	25,049.09	25,049.09	0.00	0.00
624*	CHELT CU TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	1,436.27	1,436.27	0.00	0.00
626*	CHELT POSTALE SI TAXE TELEC	0.00	0.00	750.91	750.91	3,777.64	3,777.64	0.00	0.00
627*	CHELT CU SERV BANCARE SI ASIM	0.00	0.00	1,187.09	1,187.09	28,297.87	28,297.87	0.00	0.00
628*	ALTE CHELT CU SERV LA TERTI	0.00	0.00	7,924.95	7,924.95	90,217.33	90,217.33	0.00	0.00
Total subclasa	62 - CHELT CU ALTE SERVICII	0.00	0.00	14,030.79	14,030.79	148,778.20	148,778.20	0.00	0.00
635*	CHELT CU ALTE IMPOZITE & TAXE	0.00	0.00	12,575.84	12,575.84	145,572.88	145,572.88	0.00	0.00
Total subclasa	63 - CHELT CU IMPOZITE, TAXE, V	0.00	0.00	12,575.84	12,575.84	145,572.88	145,572.88	0.00	0.00
641*	CHELT CU SALARII	0.00	0.00	3,900.00	3,900.00	75,300.00	75,300.00	0.00	0.00
645*	CHELT CU ASIG SI PROT SOC	0.00	0.00	940.00	940.00	20,819.00	20,819.00	0.00	0.00
Total subclasa	64 - CHELTUIELI CU PERSONALUL	0.00	0.00	4,840.00	4,840.00	96,119.00	96,119.00	0.00	0.00
658*	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	58,885.23	58,885.23	89,690.88	89,690.88	0.00	0.00
Total subclasa	65 - ALTE CHELTUIELI DE	0.00	0.00	58,885.23	58,885.23	89,690.88	89,690.88	0.00	0.00
666	CHELT PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	9,577.05	9,577.05	96,074.02	96,074.02	0.00	0.00
Total subclasa	66 - CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	9,577.05	9,577.05	96,074.02	96,074.02	0.00	0.00
681*	CHELT DE EXPL CU AMOR & PROV	0.00	0.00	23,965.46	23,965.46	287,584.12	287,584.12	0.00	0.00
Total subclasa	68 - CHELT CU AMORTIZARI SI	0.00	0.00	23,965.46	23,965.46	287,584.12	287,584.12	0.00	0.00
691*	CHELT CU IMPOZITUL PE	0.00	0.00	10,999.00	10,999.00	10,999.00	10,999.00	0.00	0.00
Total subclasa	69 - CHELT CU IMPOZITUL PE	0.00	0.00	10,999.00	10,999.00	10,999.00	10,999.00	0.00	0.00
TOTAL CLASA	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00	184,630.64	194,480.64	1,467,687.88	1,467,687.88	0.00	0.00
703*	V DIN VINZAREA PROD REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	90,928.00	90,928.00	0.00	0.00
706*	V DIN REDEVENTE SI	0.00	0.00	197,540.31	197,540.31	842,135.23	842,135.23	0.00	0.00
707*	V. DIN VINZARI DE MARFURI	0.00	0.00	96,136.15	96,136.15	96,136.15	96,136.15	0.00	0.00
Total subclasa	70 - CIFRA DE AFACERI	0.00	0.00	293,676.46	293,676.46	1,029,199.38	1,029,199.38	0.00	0.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
758*	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	221.76	221.76	459,413.66	459,413.66	0.00	0.00
Total subclasa	75 - ALTE VENITURI DIN	0.00	0.00	221.76	221.76	459,413.66	459,413.66	0.00	0.00
766*	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	356.01	356.01	4,676.75	4,676.75	0.00	0.00
Total subclasa	76 - VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	356.01	356.01	4,676.75	4,676.75	0.00	0.00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	294,254.23	294,254.23	1,493,289.79	1,493,289.79	0.00	0.00
TOTAL BALANTA		13,157,572.56	13,157,572.56	3,444,644.64	3,444,644.64	37,167,279.15	37,167,279.15	14,046,245.40	14,046,245.40

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Director,



PRAHOVAPersoana juridica: **SC CONDOR TCM**

Adresa : Sinaia, str. Carol I, nr. 4

Telefon: 0244/ ; Fax: 0244/

Numarul din Registrul Comertului: J29/1089/2010

29 Forma de proprietate**34**

Societate comerciala pe actiuni

Activitate CAEN: Lucrari de constructii a clădirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod grupa CAEN: 4120

Cod de inregistrare fiscala : RO 3364111

SITUATII FINANCIARE INCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2014**DATE GENERALE****Descrierea activitatii**

SC CONDOR TCM S.A. Sinaia („Societatea”) a fost infiintata ca societate pe actiuni avand ca actionari persoane fizice romane si societati comerciale.

Domeniul principal de activitate al societatii este „Lucrari de constructii a clădirilor rezidentiale si nerezidentiale”, cod CAEN 4120.

Adresa sediului social al Societatii:

Sinaia, B-dul. Carol I, nr. 4

Date despre sedii secundare :

-Denumire punct de lucru: Deva, str. Depozitelor, nr. 21

Societatea are un capital social subscris si varsat in valoare de 1.619.247,50 , alcatuit din 647.699 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei. Actionarii au dreptul la vot si profit proportional cu participarea la capitalul social al societatii.

Structura capitalului social

La 31 decembrie 2014 structura capitalului social este urmatoarea:

	Numar Actiuni	Suma Capital social	Procent %
COZMA ANGELA CORNELIA	444.706	1.111.765	68.6594 %
ALTE PERSOANE FIZICE	201.345	503.362,5	31.0862 %
PERSOANE JURIDICE	1.648	4.120	0.2544 %
TOTAL	647.699	1.619.247,5	100%

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2014**

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014
Capital subscris	1.619.248	0	0	1.619.248
Prime de capital				
Rezerve din reevaluare	3.915.579	2.134.220	-	6.049.799
Rezerve legale	20.460	-	-	20.460
Rezerve pentru actiuni proprii				
Rezerve statutare sau contractuale				
Alte rezerve	332.927	-	-	332.927
Rezerve de conversie				
Rezultatul reportat din care :	316.790	139.217		456.007
Profit nerepartizat	316.790	139.217		456.007
Pierdere neacoperita				
Rezultatul provenit din modificarile politicilor contabile				
Sold creditor				
Sold debitor				
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare				
Rezultatul exercitiului financiar				
Sold creditor	50.467	25.602	50.467	25.602
Sold debitor				
Repartizarea profitului	0		0	0
TOTAL CAPIATLURI PROPRII	6.255.471	2.299.039	50.467	8.504.043

Administrator

Sef compartiment financiar contabilitate

Porojan Mariana

Toader Sanda
Topconsult Ltd.



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2014

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Exercitiul financiar lei	
		Incheiat	Precedent
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare			
Profit inainte de impozitare	1	36.601	66.461
Ajustari pentru reconciliere profit cu numerarul utilizat in activitatile de exploatare			
Amortizare si subventii	2	287.584	315.402
Profit din vanzare imob corporale	3		
Cheltuieli cu dobanzile	4	96.074	138.598
Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant		420.259	520.461
Cresteri Stocuri	5	122	549.325
Cresteri creante comerciale	6	(7.355)	(491.488)
Cresteri datorii comerciale	7	(270.439)	(43.797)
Impozit pe profit platit	8	(15.994)	(40.097)
Dobanzi platite	9	(96.074)	(138.598)
Numerar net provenit din activitati de exploatare	10	30.519	355.806
Fluxuri de numerar din activitati de investitii			
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	11	(125.727)	(580.000)
Plati pentru achizitionarea de imobilizari necorp.	12		
Incasari din vanzare imobilizari corporale	13	87.734	168.886
Incasari din vanzare imobilizari financiare	14		
Total numerar utilizat in activitati de investitii	15	(37.993)	(411.114)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare			
Incasari din majorari de capital social	16		
Plati dividende	17		
Incasari/Plati ramburasare imprumuturi bancare	18		
Plati pentru finantarea societatilor din grup	19		
Numerar net din activitati de finantare	20		
Fluxuri de numerar - total	21	(7.474)	(55.308)
Numerar la inceputul perioadei	22	46.934	102.242
Numerar la finele perioadei	23	39.460	46.934

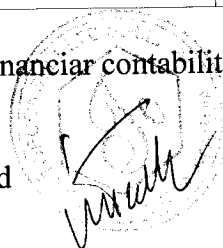
Administrator

Porojan Mariana




Sef compartiment financiar contabilitate

Toader Sanda
Topconsult Ltd



Nota 1

ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate si amortizarea acestora sunt prezentate in Formularul 40, parte componenta a Situatiilor financiare .

Imobilizarile sunt prezentate in situatiile financiare la pretul de achizitie sau la alte valori in functie de natura intrarilor.

Societatea nu are bunuri achizitionate in regim de leasing financiar.

Societatea are immobilizari corporale de natura cladirilor care sunt aduse in garantie pentru imprumutul – linie de credit contractat de catre Societate cu BANCA COMERCIALA INTESASAN PAOLO DEVA. Bunurile aduse in garantie din patrimoniul societatii sunt :

- Imobil situat in Deva , Aleea Crinilor , bloc C2, parter, jud. Hunedoara
- Imobil situat in Deva , str. Depozitelor, nr. 21, jud. Hunedoara
- Imobil situat in Deva, str. Minerului, nr. 28, jud. Hunedoara
- Imobil situat in Deva, Aleea Motilor (fosta Zarand), bloc C3, jud. Hunedoara

Toate imobilizarile aduse in garantie imobiliara sunt asigurate cu cesionarea drepturilor de despagubire in favoarea societati bancare creditoare.

In cursul anului 2014 Societatea a achizitionat mijloace fixe (teren si constructii), in valoare de 125.727 lei.

In exercitiul financiar 2014 s-au inregistrat iesiri de mijloace fixe pentru vanzare, cu valoare de inventar de 68.611 si amortizare cumulata de 64.967 lei. Din vanzarea mijloacelor fixe s-a realizat un venit de 87.734 lei .

Nota 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2014	Transferuri		lei Sold la 31 decembrie 2014
		In cont	Din cont	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0

Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Nu au fost identificate alte riscuri care sa necesite constituirea altor provizioane.

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Suma (lei)
Profit net al exercitiului, din care :	25.602
Rezerve legale	0
Profit nerepartizat din anul curent	25.602

In cursul anului 2014 societatea a inregistrat un profit net in valoare de 25.602 lei, pentru care consiliul de administratie propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor sa fie repartizat pentru acoperirea pierderii din rezultatul reportat.

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	LEI	
	Exercitiul precedent (31.12.2013)	Exercitiul curent (31.12.2014)
1.Cifra de afaceri neta	599.950	1.029.199
2. Costul bunurilor vandute	0	0
3. Cheltuielile activitatii de baza	890.597	1.039.523
4.Cheltuielile activitatilor auxiliare	67.954	75.424
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	(358.601)	(85.748)
7.Variatia stocurilor	0	0
8.Chelt.generale de admn.		

9. Alte venituri din exploatare	304.930	459.414
10. Alte chelt. de exploat.	36.782	245.678
11. Rezultatul din exploatare	(90.453)	127.988

Nota 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31.12.2013 Lei	SOLD LA 31.12.2014 Lei	TERMEN DE LICHIDITATE SUB 1 AN Lei
-De natura comerciala	2.154.696	2.162.051	2.162.051
-Din fondul de asigurari de sanatate	2.249	2.763	2.763
-Impozite si taxe de recuperat	0	1.608	1.608
-Alte creante	81.777	71.173	71.173
TOTAL	2.238.722	2.237.595	2.237.595

DATORII	SOLD LA 31.12.2013 Lei	SOLD LA 31.12.2014 Lei	TERMEN DE LICHIDITATE Lei Sub 1 an	TERMEN DE LICHIDITATE Lei Peste 1 an
-De natura comerciala	904.524	797.505	797.505	0
-De natura fiscala	99.937	36.440	36.440	
- Impozit profit	15.994	10.999	10.999	
- Impozit salarii	2.438	2.428	2.428	
- Contributia asig sociale	9.168	1.234	1.234	
- Contributia sanatate	3.119	423	423	
- Contributie fond somaj	338	126	126	
- TVA	68.677	21.123	21.123	
- Alte obl. fisc	203	107	107	
-Credite si dobanzi	1.438.844	930.000	930.000	
-De natura salariala	30.234	22.515	22.515	

-Creditori diversi	59.154	644.776	644.776	
-Decontari din asocieri in participatie	434.248	434.248	434.248	
TOTAL	2.966.941	2.865.484	2.865.484	0

Pentru finantarea activitatii Societatea a contractat cu Banca Comerciala Intesa San Paolo Deva o linie de credit in valoare de 930.000 lei.

Garantia pentru imprumuturile bancare contractate a fost asigurata prin ipotecarea activelor societatii asa cum este prezentat in Nota 1.

Nota 6

POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate in pregatirea acestor situatii financiare sunt:

Bazele contabilitatii

Situatii financiare au fost intocmite in conformitate prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice numarul 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

Moneda de prezentare

Societatea efectueaza inregistrările contabile in lei romanesti in conformitate cu reglementarile Contabile si de Raportare emise de Ministerul Finantelor Publice din Romania. Situatiile financiare ale societatii reflecta toate tranzactiile pentru exercitiul financiar curent si sunt intocmite in lei.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii fiind recunoscute direct in contul de profit si pierdere.

Creantele, datoriile si disponibilitatile in valuta la 31 decembrie sunt convertite in lei, la cursul comunicat de BNR . La 31 decembrie 2014 principalele cursuri oficiale de schimb utilizate au fost : 1EURO=4,4821 LEI ; 1USD =3,6868 LEI.

Continuitatea activitatii

Activitatea Societatii se deruleaza pe o baza continua, fara sa existe premisa, intentia sau necesitatea intreruperii activitatii. Prezentele situatii financiare au fost intocmite pe baza conventiei costului istoric, cu exceptiile prezentate in politicile contabile.

Creantele comerciale

Creantele Societatii sunt clasificate in creante comerciale (clienti, furnizori debitori, etc) si creante necomerciale (in legatura cu personalul, cu bugetul de stat consolidat,debitori diversi) etc. Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata care este suma initial facturata.

Pentru contractele in valuta facturarea se face la cursul comunicat de BNR pentru data in care se intocmeste factura .

Recunoasterea unei cheltuieli asociate creantelor se face la stabilirea unei depreciere , respectiv a imposibilitatii incasarii acesteia. Din punct de vedere fiscal, deductibilitatea provizioanelor pentru deprecierea creantelor se circumscrie prevederilor Codului fiscal.

Reduceri de pret :

Societatea nu practica reduceri comerciale de pret.

Numerar si echivalente de numerar

Categoria de active ‘ Disponibilitati banesti si alte conturi de trezorerie include :

- disponibilitati in conturile bancare in lei si valuta
- disponibilitati in casa
- echivalente de numerar – in cadrul carora sunt inregistrate tichetele de masa, pentru vanzarile de marfuri, sumele in curs de decontare.

Disponibilitatile in valuta sunt evidentiatae distinct pe fiecare tip de valuta in parte. Evidenta contabila a disponibilitatilor in valuta si a miscarii acestora se face in lei, la cursul de schimb de la data tranzactiei.

La sfarsitul exercitiului financiar soldurile in valuta sunt actualizate la cursul de schimb comunicat de BNR pentru data de 31 decembrie, iar diferentele de curs sunt evidentiatae ca si cheltuieli sau venituri financiare ale perioadei.

Actiunile imobilizate

Actiunile imobilizate sunt clasificate in bilant in trei categorii principale:

- Imobilizari necorporale
- Imobilizari corporale
- Imobilizari financiare

Imobilizari necorporale

In aceasta categorie sunt incluse programele informatice pe care Societatea le-a achizitionat . Programele informatice, la intrare, sunt evaluate la costul de achizitie, clasificate dupa destinatie, si amortizate pe o perioada de 3 ani.

Cheltuielile cu intretinerea curenta a sistemelor informatice sunt recunoscute ca si cheltuieli ale perioadei, iar costurile modernizarilor si imbunatatirii parametrilor tehnici sunt capitalizate in valoarea acestor active.

Programele informatice sunt achizitionate de la firme de soft specializate si exploatate in cadrul societatii sub coordonarea directorului economic.

Imobilizari corporale

Imobilizari corporale sunt structurate in bilant in urmatoarele sub categorii:

- Instalatii tehnice si masini;
- Alte instalatii, utilaje si mobilier;

Evaluarea imobilizarilor corporale

La intrare Societatea utilizeaza urmatoarele valori:

- Costul de achizitie pentru activele cumparate;

- Costul de productie pentru activele care sunt produse de societate in regie proprie;
- Valoarea justa, respectiv de utilitate pentru activele care intra prin aport la capitalul social, prin donatie, subventie sau prin schimb cu alte active. Valoarea justa se utilizeaza, de asemenea, si cu ocazia reevaluarii .

In valoarea de intrare a imobilizarilor se capitalizeaza si cheltuielile aferente modernizarilor, imbunatatirilor care cresc performantele / parametrii de utilizare ai respectivului activ.

La iesirea din gestiune se scade valoarea de intrare concomitent cu amortizarea inregistrata. Bunurile detinute de catre Societate sunt recunoscute in categoria imobilizarilor corporale de natura mijloacelor fixe daca au o durata de viata mai mare de un an si o valoare mai mare decat limita stabilita prin hotarare a Guvernului.

Amortizarea imobilizarilor corporale se calculeaza la costul istoric, sau valoarea stabilita in urma reevaluariilor, prin metoda liniara pe perioada normata de viata a acestora, stabilita in conformitate cu prevederile H.G.R 2139/2004.

Societatea efectueaza reevaluare periodica a imobilizarilor corporale, prin evaluator autorizat. Pentru inregistrarea in contabilitate a rezultatelor reevaluarii amortizarea este recalculata proportional cu schimbarea valorii contabile brute a activului, astfel incat valoarea contabila a activului dupa reevaluare sa fie egala cu valoarea sa reevaluat.

La inventariere se recunosc deprecierea constatata la imobilizarile corporale. Pierderile de valoare ireversibile sunt alocate direct in contul de profit si pierdere prin cresterea corespunzatoare a amortizarii.

Intretinerea si reparatiile mijloacelor fixe se trec direct pe cheltuieli atunci cand acestea se efectueaza iar modernizarile semnificative sunt capitalizate daca acestea extind durata de viata a activului sau daca maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice viitoare.

Terenurile nu sunt amortizate si se presupune a avea o durata de viata nelimitata.

Avansuri si imobilizari corporale in curs

Avansurile se reflecta in contabilitate la nivelul sumelor platite in avans furnizorilor de imobilizari, conform facturilor intocmite.

Investitiile in curs – reflecta lucrarile de constructii in curs de executie angajate de societate la inchiderea exercitiului.

Inregistrarea activelor imobilizate de natura investitiilor in curs se efectueaza pe baza situatiilor de lucrari si a facturilor intocmite de constructor sau pe baza de documente in functie de elementele de cheltuieli pentru investitiile in curs realizate in regie proprie.

Evidenta analitica este organizata pe obiecte si complex de obiecte care sunt destinate sa devina mijloace fixe independente.

Active si obligatii financiare

Societatea clasifica in cadrul activelor financiare :

- actiuni detinute la alte entitati afiliate
- garantiile constituite in favoarea furnizorilor.

Actiunile detinute la alte entitati afiliate sunt prezentate in situatiile financiare la cost de achizitie. Nu sunt evaluate la valoarea justa deoarece aceasta nu poate fi evaluata credibil in conditiile in care nu au un pret cotate pe o piata financiara.

Deprecierile stabilite in functie de activul net contabil al societatilor la care se detin actiuni devin negative.

Alte imprumuturi si datorii asimilate inregistrate in bilant include :

- imprumuturile acordate de catre societatile bancare pe termen mai mic de un an;

Obligatiile fata de societatile bancare se stabilesc in baza contractelor incheiate la valoarea nominala a sumelor care vor fi platite.

Stocuri

Clasificarea dupa natura stocurilor este urmatoarea :

- materii prime
- materiale consumabile
- materiale de natura obiectelor de inventar
- lucrari si servicii in curs
- marfuri

Evaluarea stocurilor este diferentiata in functie de natura stocurilor.

Materii prime si materiale si obiecte de inventar

La intrarea in patrimoniu acestea sunt inregistrate la cost de achizitie. Descarcarea de gestiune se realizeaza prin metoda FIFO.

Obiecte de inventar

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitiei .

Societatea conduce pentru imobiliarile de natura obiectelor de inventar evidenta extracontabila prin intermediul contului 8035 « Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta » iar in cadrul acestui cont pe centre de profit si angajati.

Marfurile

Evaluarea marfurilor se efectueaza la costul de achizitie, adaosul comercial si taxa pe valoare adaugata neexigibila.

Organizarea gestiunii stocurilor se realizeaza dupa metoda cantitativ – valorica si este realizata cu ajutorul programului informatic.

Descarcarea de gestiune si inregistrarea pe costuri a contravalorii marfurilor este determinata de metoda utilizata pentru organizarea gestiunii.

Pentru gestiunile unde evidenta este condusa cantitativ – valorica descarcarea de gestiune se efectueaza dupa metoda FIFO operata de sistemul informatic utilizat.

Lucrari si servicii in curs

Sunt aferente lucrarilor executate si nereceptionate de catre beneficiari. Descarcarea de gestiune se face pe lucrari la cost de realizare.

Inventarierea

Inventarierea fizica a patrimoniului se realizeaza periodic, pe parcursul exercitiului, astfel incat sa nu curga mai mult de 365 de zile de la ultimul inventar.

Inventarierea se efectueaza conform prevederilor OMFP 2861/2009.

Pentru toate categoriile de stocuri atunci cand valoarea contabila este mai mare decat valoarea realizabila neta societatea recunoaste ajustari pentru depreciere.

Impozitare

Societatea inregistreaza profit fiscal, calculata pe baza profitului contabil ajustat cu costurile nerecunoscute fiscal si deducerile fiscale prevazute de legislatia romaneasca referitoare la impozitul pe profit .

Venituri, cheltuieli si rezultate

Veniturile si cheltuielile sunt clasificate pe categoriile impuse de planul general de conturi si in cadrul acestora in functie de natura activitatilor desfasurate .

Recunoasterea veniturilor se realizeaza atunci cand sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- are loc o crestere de beneficii , prin cresteri de active sau reduceri de datorii ;
- evaluarea este credibila.

In cadrul activitatii de comert veniturile sunt recunoscute pe masura vanzarilor, acestea fiind inregistrate in baza rapoartelor emise de casele de marcat fiscale cuplate la sistemul informatic utilizat.

Veniturile din dividende sunt recunoscute atunci cand este stabilit dreptul societatii la dividende, respectiv cand societatea emitenta a actiunilor declara repartizarea profiturilor anuale.

Cheltuielile se recunosc in functie de urmatoarele criterii :

- diminuarea de beneficii economice viitoare, prin diminuari de active sau cresteri de datorii,
- evaluarea sa fie credibila.

Recunoasterea cheltuielilor are la baza contabilitatea de angajamente, precum si principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile care au fost generate in respectiva perioada de timp.

Rezultatul contabil este stabilit lunar si impozitat trimestrial conform legii fiscale. Distribuirea profitului este considerata "eveniment ulterior datei bilantului, care nu necesita ajustare in exercitiul curent" prin urmare acest eveniment va produce efecte in exercitiul financiar urmator, la data intrunirii Adunarii Generale a Asociatilor.

Costurile indatorarii

Societatea aplica tratamentul de baza pentru costurile indatorarii care solicita ca acestea sa fie recunoscute ca si cheltuiala in perioada in care au aparut.

Pensii si alte beneficii dupa pensionare

Societatea face plati statului roman in contul angajatilor sai acestia fiind inclusi in sistemul de pensii de stat. Societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor sai in domeniul pensiilor.

Datorii

Clasificarea datoriilor in bilant se efectueaza in functie de durata de decontare in datorii pe termen scurt (perioade de decontare mai mici de un an) si datorii pe termen mediu si lung (cu durata de decontare mai mare de un an).

O alta clasificare, in functie de natura datoriilor, este reprezentata de datorii comerciale (furnizori, furnizori de imobilizari, etc) si necomerciale (credite bancare pe termen mediu si scurt, salariale, fiscale, creditorii diversi, etc)

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala a sumelor de bani care vor fi platite. Actualizarea valorii datoriilor se efectueaza in cazul datoriilor in valuta, nedecontate pana la sfarsitul anului, cand se recunosc venituri sau cheltuieli din diferente de curs valutar.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute numai in momentul in care societatea are o obligatie legala sau implicita rezultata din evenimente trecute , cand pentru decontarea obligatiei este necesar un consum de resurse care incorporeaza beneficii economice si cand poate fi facuta o estimare credibila in ceea ce priveste valoarea obligatiei.

Corectarea erorilor fundamentale

Erorile fundamentale sunt acele erori descoperite in perioada curenta, care au un asemenea efect semnificativ asupra situatiilor financiare aferente uneia sau mai multor perioade precedente incat acele situatii financiare nu mai pot fi considerate a fi credibile la data emiterii lor.

Societatea utilizeaza pentru reflectarea erorilor prevederile OMFP 3055/2009 cu modificarile ulterioare.

Atunci cand corectia erorilor are incidenta asupra impozitelor si taxelor datorate si platite acestea se recalculeaza .

Pentru a se oferi situatii financiare comparabile societatea prezinta pentru exercitiul precedent situatii financiare proforma.

Contabilitatea de gestiune

Societatea conduce evidenta contabila pe sectorul de activitate .

Cheltuielile generale de administratie si cheltuielile de desfacere sunt alocate activitatii, in functie de natura acestora .

Nota 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Capitalul social subscris si varsat este de 1.619.247,5 lei impartit in 647.699 de actiuni fiecare avand o valoare nominala de 2,5 lei.

Actiunile confera drepturi egale in conformitate cu prevederile Legii 31/1990, republicata si modificata.

Valoarea contabila a unei actiuni la 31.12.2014 calculata in baza capitalurilor proprii raportate este de 11,23 lei cu 1,57 lei mai mult fata de anul 2013.

Nota 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

SALARIATI

Numarul mediu de salariati calculat pentru anul 2014 este de 7, cu 3 persoane mai putin fata de anul 2013.

CONDUCERE

Societatea este administrata de un Consiliu de Administratie compus din 3 administratori numiti de adunarea generala a actionarilor. La data de 31 decembrie 2014, administratorii societatii sunt :

- Porojan Mariana
- Fedorean Constantin Ioan
- Israil Pompiliu

CHELTUIELI CU PERSONALUL

NR. CRT.		Exercitiul incheiat la 31.12.2013 lei	Exercitiul incheiat la 31.12.2014 lei
1.	Salarii si indemnizatii	123.667	75.300
2.	Cheltuieli cu asigurarile sociale	34.446	20.119
	TOTAL	158.113	96.119

Societatea efectueaza plati catre statul roman, in favoarea angajatilor sai. Toti angajati sunt membri ai fondului de pensie al statului roman si ai fondurilor private de pensii cu o cota de 2%.

Angajatii societatii beneficiaza de urmatoarele drepturi prevazute in Contractul colectiv de munca:

- Spor de 100% din salariul de baza corespunzator muncii prestate peste programul normal atunci cand nu se acorda zile libere corespunzatoare;
- Zile libere platite pentru evenimente deosebite in familie;
- Diurna si transport pentru personalul trimis in tara si strainatate.

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

INDICATORUL	AN	AN
	Precedent lei	Current lei
1. INDICATORI DE LICHIDITATE		
1.1 Lichiditatea curenta		
Active curente(A)	2.496.247	2.487.524
Datorii curente(B)	2.966.941	2.865.444
A/B	0.84	0.87
1.2 Lichiditatea imediata		
Active circulante – stoc de materii prime si mat (A)	2.287.428	2.278.827
Datorii curente(B)	2.966.941	2.865.444
A/B	0.77	0.79
2. INDICATORI DE RISC		
2.1 Gradul de indatorare pe termen mediu si lung		
Capital imprumutat(A)	0	0
Capital angajat (B)	6.255.471	8.504.043
A/B	-	-
2.2 Gradul de indatorare curent		
Datorii curente(A)	2.966.941	2.865.444
Active curente(B)	2.496.247	2.487.524
A/B	1.19	1.15
2.3 Acoperirea dobanzilor		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	205.059	132.675
Cheltuiala cu dobanda (B)	138.598	96.074
A/B	1.48	1.38
3. INDICATORI DE GESTIUNE		
3.1 Viteza de rotatie a stocurilor		
Cheltuieli cu materiile prime si materialele (A)	178.413	82.367
Stocul mediu (B)	208.819	208.697
A/B	0.85	0.39
3.2 Viteza de rotatie a clientilor		
Sold mediu clienti (A)	2.154.696	2.162.051
Vanzari totale inclusiv TVA (B)	1.048.868	1.576.422
A/B *365	750	500
3.3 Viteza de rotatie a creditelor - furnizor		
Sold mediu furnizori (A)	904.524	756.240
Achizitii de bunuri si servicii (B)	310.397	890.221
A/B *365	1064	310
3.4 Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
Cifra de afaceri (A)	599.950	1.029.199

Active imobilizate (B)	7.159.310	9.128.027
A/B	0.08	0.11
3.5 Viteza de rotatie a activelor totale		
Cifra de afaceri (A)	599.950	1.029.199
Total active (B)	9.655.557	11.615.551
A/B	0.06	0.09
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE		
4.1 Rentabilitatea capitalului angajat		
Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit(A)	205.059	132.675
Capital angajat (B)	6.255.471	8.504.043
A/B*100	3.28	1.55
5. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE		
5.1 Rezultatul pe o actiune		
Profit net (A)	50.467	25.602
Numarul de actiuni (B)	647.699	647.699
A/B	0.08	0.04

1.1.Lichiditatea curenta

Reflecta capacitatea societatii de a satisface obligatiile de plata exigibile . Valoarea optima a indicatorului se situeaza in jurul valorii de 1.

1.2.Lichiditatea imediata

Indica masura in care societatea are capacitatea de a satisface platile scadente din fluxul de numerar existent si cel obtinut din recuperarea creantelor . Valoarea recomandata ca acceptabila este 0.5-1.S-a luat in calculul indicatorului si stocul de marfa.

2.1. Gradul de indatorare pe termen mediu si lung

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima de cate ori se cuprinde capitalul imprumutat in capitalurile proprii si Reflecta structura de finantare a societatii la inchiderea exercitiului financiar.

2.2. Gradul de indatorare curent

Nivelul optim < 0.5.

Reflecta finantarea societatii din alte surse decat sursele proprii.
Societatea isi asigura sursele necesare desfasurarii activitatii .

2.3. Acoperirea dobanzilor

Reflecta de cate ori societatea poate achita cheltuielile cu dobanzile. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atat pozitia societatii este considerata mai riscanta .

3.1. Viteza de rotatie a stocurilor

Indica de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

3.2. Viteza de rotatie a clientilor

Reflecta numarul de zile in care Societatea isi recupereaza creantele,
Durata medie pentru imobilizarea creantelor este mai mare decat durata medie de utilizare a obligatiilor fata de furnizor.

3.3. Viteza de rotatie a furnizorilor

Exprima numarul de zile creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

3.4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

3.5.Viteza de rotatie a activelor totale

Exprima ca indicator economic eficienta utilizarii activelor pentru a asigura vanzari , respectiv venituri .

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Reflecta profitul obtinut din banii investiti atat de asociati cat si de creditorii pe termen mediu si lung

4.2. Marja bruta din vanzari - rata profitului

Exprima partea din profit pe care o aduce fiecare unitate monetara a cifrei de afaceri .

5.1. Rezultatul pe o parte sociala

Reflecta remuneratia asociatilor in cadrul exercitiului..

Nota 10

ALTE INFORMATII

10.1. TITLURI DETINUTE CA IMOBILIZARI

Societatea detine la 31 decembrie 2014 participatie la capitalul social al altor societati, in suma de 1.000.026 lei.

Valoarea participatiilor inregistrata in situatiile financiare este reflectata la costuri istorice.

10.2. IMPOZITUL PE PROFIT

La stabilirea impozitului pe profit societatea a avut in vedere prevederile Legii 571/2003 privind Codul fiscal, actualizat la 31 decembrie 2014.

Societatea nu a inregistrat in anul 2014 cheltuieli sau venituri extraordinare asa cum sunt definite in O.M.F.P. 3055/2009.

Calculul impozitului pe profit:

NR. CRT	DENUMIRE INDICATORI	SUME	lei
1.	Rezultatul exercitiului		25.602
2	Impozit pe profit		10.999
3	Profit contabil (1+2)		36.601
4	Venituri neimpozabile		0
5	Cheltuieli nedeductibile		32.140
	Din care :		
	- protocol		0

	- amenzi, majorari si penalizari, (ct.6581)	27.162
	- alte cheltuieli	4.978
6	Pierdere ani precedenti	0
7	Deduceri	0
8	Profit impozabil (3-4+5-6-7)	68.741
9	Cota de impozit %	16
10	Impozit pe profit-	10.999
11	Credit fiscal – sponsorizari	0
12	Impozit profit platit in avans	0
13	Impozit pe profit de recuperat	0

10.3 STRUCTURA CIFREI DE AFACERI SI PROFITUL REALIZAT PE ACTIVITATI

Nr.crt.	Activitatea	Sume lei 2013	Sume lei 2014
1.	Venituri din vanzare marfa	-	96.136
2.	Venituri din servicii	155.581	
3	Venituri din redevente si chirii	360.278	842.135
4	Venituri din vanzari produse reziduale	84.091	90.928
	TOTAL CIFRA DE AFACERI	599.950	1.029.199
	PROFIT DIN EXPLOATARE TOTAL	(90.453)	127.998

10.4. RISCURI FINANCIARE

Riscul valutar

Compania nu poate fi expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin numerar si echivalente de numerar, investitii pe termen scurt, împrumuturi pe termen lung sau datorii comerciale exprimate in valuta.

Moneda functionala a Companiei este leul romanesc.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca Societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta in principal din creanțele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar si investitii pe termen scurt ale Societații.

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terți recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Conducerea monitorizeaza indeaproape expunerea la riscul de credit comercial.

Activele financiare care pot supune Compania riscului de încasare, sunt în principal creanțele comerciale, numerarul si echivalentele de numerar si investitiile pe termen scurt.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul Societății de a întâmpina dificultăți în îndeplinirea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate în numerar sau prin transferul altui activ financiar. Abordarea Societății în administrarea lichidității constă în asigurarea, pe cât de mult posibil, că va dispune mereu de lichidități suficiente pentru a-și achita obligațiile scadente, atât în condiții normale cât și în condiții de stres, fără a suporta pierderi inacceptabile sau de a pune în pericol reputația Societății.

Riscul de lichiditate este gestionat de conducerea Societății prin aplicarea unei politici de asigurare permanentă a lichidităților menite să acopere decontarea obligațiilor financiare scadente.

Riscul determinat de corelarea cu evoluția pieței globale

Evenimentele de pe piața financiară mondială au un impact direct dar și indirect asupra evoluției economiei românești, fapt reflectat în evoluția pieței de capital românești în ultimii ani. Prin urmare, evoluțiile la nivel mondial afectează atât activitatea societății cât și evoluția acestuia pe piața de capital.

Economia României, ca oricare economie în dezvoltare, este sensibilă la fluctuația activității la nivel global. Evenimentele de ordin politic, economic, social și de altă natură de pe piața mondială au un impact semnificativ asupra climatului economic în care societatea își desfășoară activitatea .

Riscuri de natură legislativă

Rezultatele inițiativelor societății sunt greu de anticipat și pot avea de suferit de pe urma instabilității legislative din România. Modificarea frecventă a actelor normative, inclusiv a celor care au impact direct asupra activității societății pot genera riscuri pentru aceasta.

Efortul societății de a se adapta constant cerințelor legislative în continuă schimbare poate genera costuri suplimentare semnificative și eventualele modificări viitoare ale cadrului legislativ ar putea avea efecte negative asupra activității și profitabilității Conpet (majorarea impozitelor, introducerea de impozite și taxe noi, reducerea sau suspendarea unor înlesniri fiscale etc.).

Riscul de piață

Societatea este dependentă de nivelul tarifelor de închiriere practicate de alte firme .

10.5. CASA SI CONTURI LA BANCI

Conturile de trezorerie la 31 decembrie 2014 prezentau următoarele solduri

Conturi la banci in lei	37.749	lei
Numerar in casa lei	1.711	lei
TOTAL	39.460	lei

Conturile la banci includ numerar restrictionat pentru diverse executari silite.

10.6. DATORII CONTINGENTE

Litigii si alte dispute

Societatea are litigii in curs care pot conduce la obligatii de plata viitoare.

10.7. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI SITUATIILOR FINANCIARE

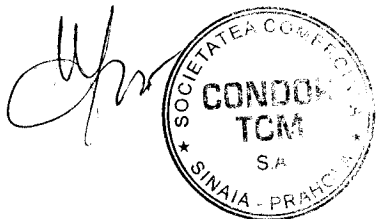
La data intocmirii situatiilor financiare, societatea nu inregistreaza evenimente ulterioare datei de intocmire a situatiilor financiare.

10.8. CHELTUIELI ANTICIPATE

Societatea nu inregistreaza cheltuieli anticipate.

Administrator ,

POROJAN MARIANA



**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
SOCIETATII SC CONDOR TCM SA
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2014**

S.C. CONDOR TCM S.A.

Sinaia, B-dul Carol I, nr.4, camera 1

Județul Prahova

Tel/fax: 0244.313.998

Codul de identificare fiscală: RO 3364111

Numărul de ordine la Registrul Comerțului: J 29/1089/2010

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile imobiliare emise: Bursa de Valori

București – RASDAQ

Capitalul social subscris și vărsat: 1.619.247,50 lei, alcătuit din 647.699 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei

Structura capitalului social

La 31 decembrie 2014 structura capitalului social este următoarea:

	Numar Actiuni	Suma Capital social	Procent %
COZMA ANGELA CORNELIA	444.706	1.111.765,0	68.6594 %
ALTE PERSOANE FIZICE	201.345	503.362,5	31.0862 %
PERSOANE JURIDICE	1.648	4.120	0.2544 %
TOTAL	647.699	1.619.247,5	100%

1. Analiza activității societății comerciale

- 1.1. a) Domeniul principal de activitate al societății este Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale , cod CAEN 4120. Activitatea de construcții se desfășoară în județele : Arad și Hunedoara
- b) SC Condor TCM SA Sinaia “ Societatea“ a fost înființată ca societate pe acțiuni în anul 1991.
- c) Societatea nu are filiale, nu a avut fuziuni sau divizări
- d) Societatea are imobilizări corporale de natura terenurilor și clădirilor care sunt aduse ca garanție pentru împrumutul linie de credit, în valoare de 930.000 lei,

contractate de către Societate la BANCA COMERCIALĂ INTESA SANPAOLO ROMÂNIA SA, Sucursala Deva. Bunurile aduse în garanție din patrimoniul societății sunt :

- imobilul situat in Deva, Aleea Crinilor, bloc C2, Parter, Jud. Hunedoara
- imobilul situat in Deva, Str. Depozitelor, nr. 21, Jud. Hunedoara,
- imobilul situat in Deva, str. Minerului, nr. 28, Jud. Hunedoara
- imobilul situat in Deva, Aleea Motilor (fosta Zarand), bloc C3, Jud. Hunedoara

Toate imobilizarile aduse in garantie imobiliara sunt asigurate cu cesionarea drepturilor de despagubire in favoarea societati bancare creditoare.

In cursul anului 2014 Societatea a achizitionat mijloace fixe (teren si constructii) in valoare de 125.727 lei.

In exercitiul financiar 2014 s-au inregistrat iesiri de mijloace fixe pentru vanzare, cu valoare de inventar de 68.611 si amortizare cumulata de 64.967 lei. Din vanzarea mijloacelor fixe s-a realizat un venit de 87.734 lei .

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

- a) profit net: 25.602,00 lei
- b) cifra de afaceri: 1.029.199,00 lei
- c) Export: - lei
- d) Costul de exploatare: 1.360.615,00 lei
- e) Disponibil in conturi: 39.460,00 lei
- e) Lichiditate curentă:

Specificație	2013	2014	Explicații
Active curente – A	2.496.247	2.487.524	A=st+cr+cc
Datorii curente – B	2.966.941	2.865.444	B=dt.ex.+ts+df
A/B	0.84	0.87	

Veniturile și cheltuielile societății, in perioada analizata sunt prezentate în tabelul următor:

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	An 2013 Lei	An 2014 lei
----------	-------------------------	----------------	----------------

1	Venituri din exploatare,din care:	904.880	1.488.613
	-cifra de afaceri	599.950	1.029.199
	Cheltuieli din exploatare	995.333	1.360.615
	Profitul din exploatare	(90.453)	127.998
2	Venituri financiare	295.512	4.677
	Cheltuieli financiare	138.598	96.074
	Profit / Pierdere financiara	(156.914)	(91.397)
3	Venituri extraordinare	0	0
	Cheltuieli extraordinare	0	0
	Profit/pierdere din activ. extraordinara	0	0
4	Total venituri	1.200.392	1.493.290
5	Total cheltuieli	1.133.931	1.456.689
6	Profit brut	66.461	36.601
7	Impozit profit	15.994	10.999
8	Profit net	50.467	25.602

Structura veniturilor ce formeaza cifra de afaceri sunt prezentate in tabelul ce urmeaza:

Denumirea activitatii	Venituri realizate 2013 lei	Venituri realizate 2014 lei
Venituri din vanzare marfa	-	96.136
Venituri din servicii	155.581	
Venituri din redevente si chirii	360.278	842.135
Venituri din vanzari produse reziduale	84.091	90.928
TOTAL CIFRA DE AFACERI	599.950	1.029.199
PROFIT DIN EXPLOATARE TOTAL	(90.453)	127.998

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății :

Descrierea principalelor produse realizate sau servicii executate:

- a. Obiectul principal de activitate este construcția clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, cod CAEN 4120. SC Condor TCM SA este o firmă cu tradiție în construcția clădirilor rezidențiale și nerezidențiale, principalii

beneficiari fiind autorități publice locale. Contractele încheiate cu beneficiarii mai sus menționați sunt câștigate în urma licitațiilor la care firma participă, iar obiectul contractelor îl constituie construcții civile, lucrări de modernizare și reabilitare drumuri comunale, acestea derulându-se în funcție de bugetele alocate anual pentru executarea lucrărilor contractate .

b. Ponderea veniturilor din exploatare în totalul veniturilor realizate în ultimii 2 ani:

Specificație	2013	2014
Venituri din exploatare - A	904.880	1.488.613
Venituri realizate total – B	1.200.392	1.493.290
A/B x 100 - %	75,38%	99,66%

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Aprovizionarea cu materii prime și materiale se face în principal de la furnizorii locali, la prețurile cele mai joase, respectându-se raportul preț/calitate . Pentru evitarea cheltuielilor mari cu transportul materiilor prime și al materialelor, acestea se achiziționează de la furnizorii locali.

Principalii furnizori de materii prime, materiale și agenți energetici sunt in continuare :

- ✓ S. C. FATCOM SRL
- ✓ S.C. Ambient SRL

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a. Societatea a depus eforturi pentru dezvoltarea activității de construcții și pentru adoptarea tehnicilor moderne de construcții în funcție de evoluția pieței. Activitatea societății are o evoluție descendentă datorită lipsei fondurilor necesare finanțării

lucrărilor de construcții, civile și industriale, modernizare și reabilitare drumuri , iar piața pe care activează este într-o continuă mișcare înregistrându-se un risc de piață major.

b. Contextul economic actual , precum și intrarea pe piață a firmelor străine de construcții, incertitudinea alocării de buget pentru contractele de lucrări încheiate, a dus la scăderea drastică a veniturilor din activitatea curentă.

Activitatea de constructii a înregistrat o scădere semnificativa dupa anul 2008 cand volumul constructiilor civile si industriale s-a diminuat drastic, in constructii civile ca urmare a diminuarii tranzactiilor imobiliare pe plan international cu efect major si pe plan intern si in constructii industriale ca rezultat al diminuarii fondurilor publice alocate investitiilor.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajați/personalul societății comerciale:

- a. Numărul mediu de salariați calculat în anul 2014 este de 7 persoane.
- b. Nu sunt raporturi conflictuale între manager și angajați

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a societății asupra mediului înconjurător:

a. Ca o activitate permanentă, societatea a pus în practică măsuri de monitorizare internă, care asigură faptul că sunt satisfăcute toate reglementările în vigoare pentru protejarea mediului înconjurător. Nu există litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – dezvoltare în perioada de raportare:

Nu au fost efectuate cheltuieli pentru cercetare – dezvoltare în perioada de raportare.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului:

Există o preocupare permanentă pentru a evita expunerea activității la apariția unor riscuri care să influențeze semnificativ continuitatea activității.

Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu au fost identificate alte riscuri care să necesite constituirea de provizioane.

Gradul de îndatorare curent

	An 2013	An 2014
Datorii curente(A)	2.966.941	2.865.444
Active curente(B)	2.496.247	2.487.524
A/B	1.19	1.15

Nivelul optim este $< 0,5$, fata de nivelul inregistrat de societate (1,15) rezulta ca aceasta își asigură sursele necesare desfășurării activității și prin creditul comercial obținut de la terți și prin credite bancare. Societatea nu practică reduceri comerciale de preț.

2. Activele corporale ale societății comerciale:

2.1. Activele corporale sunt situate în jud. Hunedoara și se compun în principal din :, astfel:

- ✓ imobilul situat in Deva, Aleea Crinilor, bloc C2, Parter, Jud. Hunedoara
- ✓ imobilul situat in Deva, Aleea Nuferilor, bloc M5, sc. C, Jud. Hunedoara,
- ✓ imobilul situat in Deva, Str. Depozitelor, nr. 21, Jud. Hunedoara,
- ✓ imobilul situat in Deva, str. Minerului, nr. 28, Jud. Hunedoara
- ✓ imobilul situat in Deva, Str. Marasti, Judetul Hunedoara
- ✓ imobilul situat in Deva, str. Aleea Crinilor, bloc C.1, Judetul Hunedoara
- ✓ imobilul situat in Deva, Aleea Motilor (fosta Zarand), bloc C3, Jud. Hunedoara

Valoarea de inventar a mijloacelor fixe este prezentata mai jos in tabel:

Nr. crt	Active corporale	Valoare
1	Terenuri si constructii	5.861.325
2	Instalații tehnice și mașini	3.135.653
3	Alte instalații, utilaje și mobilier	1.163.088

	Total	10.160.066
--	--------------	-------------------

2.2 Imobilizările sunt prezentate în situațiile financiare la prețul de achiziție sau la alte valori, în funcție de natura intrărilor. Societatea a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale, astfel:

- La 31 decembrie 1994 în baza prevederilor HGR 500/1994
- La 31 decembrie 2003 în baza prevederilor HGR 1553/2003
- La 31 decembrie 2007, 2008, 2011 și 2014 reevaluarea s-a făcut de către experți evaluatori, autorizați ANEVAR.

2.3. Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor imobilizate ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

- 3.1. Piața pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate este piața Bursa de Valori București – RASDAQ.
- 3.2. Politica societății cu privire la profitul net realizat în ultimii 3 ani a fost de reinvestire, astfel că dividendele nu s-au avut în vedere
- 3.3. Societatea nu a avut acțiuni de achiziționare a propriilor acțiuni
- 3.4. Societatea nu are filiale
- 3.5. Societatea nu a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță

4. Conducerea societății comerciale

- 4.1. Administratorii societății sunt:
 - a. Porojan Mariana
 - b. Fedorean Constantin Ioan
 - c. Israil Pompiliu

Nicio persoană din Consiliul de Adminsitrație sau conducere, nu are litigii sau proceduri adminsitrativ, referitoare la activitatea din cadrul societății, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul societății.

5. Situația financiar – contabilă

a. Elemente de bilanț pe ultimii 3 ani

Nr. crt	Elemente de activ	2012	2013	2014
1	Active imobilizate	6.920.244	7.159.310	9.128.027
2	Active circulante	2.813.602	2.496.247	2.487.524
3	din care:			
	Stocuri	758.144	208.819	208.697
	Creanțe	1.916.120	2.238.722	2.237.595
	Trezorerie	137.566	46.934	39.460
	Conturi de regularizare	1.772	1.772	1.772
4	Total activ	9.733.846	9.655.557	11.615.551
	Elemente de pasiv			
5	Capitaluri proprii	6.205.003	6.255.471	8.504.043
6	Provizioane	0	0	
7	Datorii totale	3.033.028	2.966.941	2.865.484
8	Conturi de regularizare	495.815	433.145	246.024
9	Total pasiv	9.733.846	9.655.557	11.615.551

5.1. Contul de profit și pierdere

Nr. crt	Indicator	2012	2013	2014
1	Cifra de afaceri	2.045.634	599.950	1.029.199
2	Venituri din exploatare	3.350.114	904.880	1.488.613
3	Cheltuieli de exploatare	2.640.498	995.333	1.360.615
4	Profit brut din exploatare	679.616	(90.453)	127.998

5	Venituri financiare	24.000	295.512	4.677
6	Cheltuieli financiare	248.624	138.598	96.074
7	Pierdere/profit financiar	-224.624	(156.914)	(91.397)
8	Venituri totale	3.374.114	1.200.392	1.493.290
9	Cheltuieli totale	2.919.122	1.133.931	1.456.689
10	Profit brut total	454.992	66.461	36.601
11	Impozit pe profit	82.889	15.994	10.999
12	Profit net	372.103	50.467	25.602

Mariana Porojan

Președinte Consiliu de Administrație



PROIECT 2015

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

Nr. crt.	INDICATORUL	Realizat 2014	Propus 2015
I	VENITURI TOTALE, din care:	<i>1.493.290</i>	<i>1.523.000</i>
1.	<i>Venituri din exploatare, din care:</i>	<i>1.488.613</i>	<i>1.518.000</i>
	1.1. Venituri din activitatea de bază	<i>933.063</i>	<i>951.000</i>
	1.2. Venituri din alte activități	<i>555.550</i>	<i>567.000</i>
	1.3. Venituri din vânzări active	<i>0</i>	<i>0</i>
	1.4. Venituri din provizioane	<i>0</i>	<i>0</i>
2.	<i>Venituri financiare</i>	<i>4.677</i>	<i>5000</i>
II	CHELTUIELI TOTALE, din care:	<i>1.456.689</i>	<i>1.486.000</i>
1.	<i>Cheltuieli de exploatare, din care:</i>	<i>1.360.615</i>	<i>1.388.000</i>
	1.1. Costul mărfurilor vândute	<i>0</i>	<i>0</i>
	1.2. Cheltuieli cu materii prime si materiale, din care	<i>80896</i>	<i>82.500</i>
	✓ Energie, apa, gaze	<i>-2032</i>	<i>0</i>
	1.3. Cheltuieli cu personalul, din care:	<i>96119</i>	<i>98.000</i>
	✓ Salarii brute	<i>75300</i>	<i>76.800</i>
	✓ Contributii impozite, taxe salariale	<i>20819</i>	<i>21.200</i>
	✓ Tichete de masă	<i>0</i>	<i>0</i>
	1.4. Cheltuieli de exploatare privind amortizarea	<i>287584</i>	<i>293.000</i>
	1.5. Cheltuieli de protocol, reclamă, publicitate	<i>0</i>	<i>0</i>
	1.6. Cheltuieli de sponsorizare	<i>0</i>	<i>0</i>
	1.7. Alte cheltuieli de exploatare (reparații, colaborări, servicii terți, impozite locale)	<i>892372</i>	<i>914.500</i>
	1.8. Valoare neamortizată a activelor vândute	<i>3644</i>	<i>0</i>
	1.9. Cheltuieli privind provizioane constituite si pierderi din creanțe	<i>0</i>	<i>0</i>
2.	<i>Cheltuieli financiare</i>	<i>96074</i>	<i>98.000</i>
III	REZULTATUL BRUT, din care:	<i>36601</i>	<i>37.000</i>
	✓ Exploatarea curentă	<i>40264</i>	<i>41.000</i>
	✓ Vânzare active	<i>87734</i>	<i>0</i>
	✓ Activitatea financiara	<i>-91397</i>	<i>-4.000</i>
VII	IMPOZIT PE PROFIT	<i>10999</i>	<i>11.200</i>
VIII	PROFIT DE REPARTIZAT, din care:	<i>10999</i>	<i>11.200</i>
	✓ Surse proprii de finantare	<i>10999</i>	<i>11.200</i>
	✓ Dividende cuvenite acționarilor		
	✓ Pierdere din anii precedenti		

RON

Porojan Mariana
Presedinte CA



SC CONDOR TCM SA

SINAIA, B-DUL CAROL I, NR.4, PRAHOVA

J29/1089/2010, RO3364111

PROGRAMUL DE INVESTITII PENTRU ANUL 2015

In vederea crearii de noi venituri, pentru o valorificare superioara prin inchiriere a unor spatii aflate in proprietatea societatii, propunem spre aprobare realizarea de lucrari de renovare , modernizare a doua dintre activele societatii:

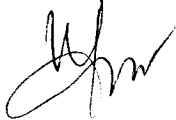
- imobil – C3, situat in Deva, Aleea Motilor fn
- imobil - C1 , situat in Deva , Aleea Crinilor

Valoarea estimativa a investitiei se situeaza la aproximativ 405.000 euro , iar sursele de finantare pentru aceasta investitie se vor constitui din surse proprii din profit net repartizat la alte rezerve si surse atrase – credite de investitii.

Eventuala modificare a posibilitatilor financiare de moment ale societatii sau a necesarului mentionat va conduce la supunerea spre aprobare a unei noi propuneri.

Porojan Mariana

Presedinte CA



RAPORTUL AUDITORULUI EXTERN INDEPENDENT

Catre,

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
Societatii CONDOR TCM S.A. SINAIA

1. Am auditat situatiile financiare ale Societatii "CONDOR TCM" S.A., SINAIA, incheiate la data de 31.12.2014, compuse din bilant contabil, contul de profit si pierdere aferent, situatia capitalurilor proprii, precum si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat la aceasta data, notele si politicile contabile intocmite in conformitate cu prevederile Legii nr. 82 / 1991 republicata, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009.

Aceste situatii financiare sunt responsabilitatea conducerii Societatii.

Responsabilitatea noastra este sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare, pe baza auditului efectuat.

2. Auditul a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de Audit emise de Camera Auditorilor Financiari din Romania, care sunt bazate pe Standardele Internationale de Audit.

Aceste Standarde cer ca auditul sa fie planificat si efectuat astfel incat sa obtinem o asigurare rezonabila ca situatiile financiare nu contin erori semnificative.

Auditul include examinarea pe baza de teste, atat a sumelor, cat si a celorlalte informatii cuprinse in situatiile financiare.

Un audit cuprinde, de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite si a estimarilor semnificative facute de conducerea Societatii, precum si evaluarea prezentarii in ansamblu a situatiilor financiare. Estimam ca auditul efectuat ofera o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei.

3. Am procedat la examinarea situatiilor financiare anuale ale Societatii «CONDOR TCM» S.A. SINAIA, prezentate in anexele la Raport si care se refera la:

	lei
Total activ bilant	11.615.551
Cifra de afaceri	1.029.199
Rezultatul net al exercitiului : profit	25.602

Auditorul financiar a participat prin sondaj la activitatea de inventariere a elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, care s-a efectuat potrivit prevederilor articolului 8, din Legea Contabilitatii nr.82 / 1991, republicata precum si a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor nr. 2861/2009.

4. Conducerea entitatii trebuie sa depuna in continuare toate diligentele pentru achitarea datoriilor restante, altfel existand riscul inclusiv, al executarii silite.

Cu privire la auditul intern al entitatii mentionam ca trebuie luate masurile necesare pentru a se respecta prevederile Sectiunii a IV a , art.160, al.2, din Legea nr.31/1990, republicata si modificata.

5. Prezentul raport de audit al situatiilor financiare este destinat a fi depus la unitatea teritoriala a Ministerului Finantelor Publice (AFP PRAHOVA).

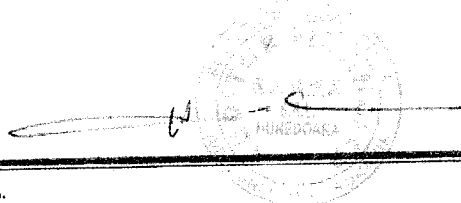
6. In opinia noastra, situatiile financiare ale Societatii « CONDOR TCM» S.A., Sinaia, pozitia financiara, rezultatele financiare si fluxurile de trezorerie, la data de 31.12.2014, cu exceptia celor precizate la punctul 4, au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative.

Evidentierea unor aspecte

7. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societatea și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, aliniatul 2, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.



Prezentul este document confidential si s-a intocmit in trei exemplare pentru : Ministerul Finantelor Publice (AFP PRAHOVA), Societatea » CONDOR TCM» S.A. Sinaia si Societatea » AUDITOR FINANCIAR SARRA » S.R.L.

Pentru și în numele Auditor Financiar SARRA SRL:
Șendroni Aurel **Auditor Financiar SARRA SRL**

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
Financiari
din România cu numărul 407

înregistrat la Camera Auditorilor
din România cu numărul 194/2002

Data 28.04.2015
Hunedoara, str. George Enescu, nr.16/3.
cod postal 331056.
R.C. J20/326/2002 ; C.U.I. 14576047
Tel : 074201848;

