

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Total		
Elemente de active	Sold la 1 ianuarie 2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Depreciere inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Sold la 31 decembrie 2011
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
A.IMOBILIZARI NECORPORALE										
1. Alte imobilizari necorporale - programe informatice	10.365			10.365	10.365			10.365		
Total imobilizari necorporale	10.365			10.365	10.365			10.365		
B. IMOBILIZARI CORPORALE										
1.Constructii	330.876			330.876	46.438	6.936		53.374	284.438	277.502
2. Echipamente tehnologice (masini,utilaje si instalatii de lucru) ct. 2131	316.805			316.805	299.732	10.065		309.797	17.073	7.008
3. Mobilier aparatura birotica	100.297			100.297	69.468	5.640		75.108	30.829	25.189
Total imobilizari corporale	747.978			747.978	415.638	22.641		438.279	332.340	309.699
1. Titluri de participare detinute la filiale din grup (ct. 261)	890.288			890.288					890.288	890.288
2. Creante scutite de pierdere de participare (ct. 2673) - transfer din ct. 2675	600.363			600.363					600.363	600.363
3. Alte creante imobilizate (ct. 2678)	71			71					71	71
Total imobilizari financiare	1.490.722			1.490.722					1.490.722	1.490.722
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	2.249.065			2.249.065	426.003	22.641		448.644	1.823.062	1.800.421

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Imobilizari corporale

Societatea detine terenuri in proprietate in baza Certificatului de Atestare a dreptului de proprietate seria B nr 0072/03.07.2001 eliberat de Consiliul Municipiului Bucuresti. Cu valoarea din Certificatul de proprietate seria B nr 0072/03.07.2001 societatea trebuie sa majoreze capitalul social in baza Lg.137/2002 art.12 alin.(5) si HG 577/2002 de aprobare Norme la OUG 88/1997.

In anul 2008 s-a incheiat contract vanzare-cumparare autentificat sub numarul 1980/01.07.2008 privind transferul proprietatii asupra terenului situat in Sos. Berceni, numarul 29, cu numar cadastral 4698/0;2, intabulat in Cartea funciara numarul 202901, Bucuresti, sector 4, cu Incheierea numarul 16298/26.09.2001 si numarul 312233/25.06.2008, inregistrandu-se venitul fara operarea miscarii in clasa de imobilizari corporale – terenuri.

In anul 2009, s-a incasat avans in valoare de 35.394 lei pentru terenul din Sos. Berceni nr. 183, operat la datorii pozitia clienti-creditori. In anul 2010 s-a autentificat contractul de vanzare/cumparare nr. 1858/2010, iar livrarea a fost facturata prin factura nr. 0000372/10.06.2010, valoarea totala a livrarii fiind de 126.995 lei.

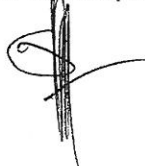
Situatia cladirilor existente in patrimoniul Societatii la 31.12.2010 si la 31.12.2011 se prezinta:

Nr. crt.	Spatii comerciale	Suprafata construita mp	Valoare inventar LEI
1	Str. Maria Tanase nr.3, Bl.13	249,77	87.707
2	Bd. Brancoveanu nr.114 bl.MI/1 parter	295	106.759
3	Str. Uioara nr. 3, Bl M 1	265,02	95.900
4	Oraselul Copiilor	32,30	457
5	Prelungirea Sos Oltenitei nr. 181 , Popesti Leordeni	361,72	14.954
6	Str. Nitu Vasile Extind. BIG	270.00	25.099
Total			330.876

Imobilizari financiare

- Titlurile de participare detinute la entitatile afiliate in valoarea de **890.288 lei**, reprezinta 8.902.885 actiuni detinute la societatea comerciala I.D. REAL ESTATE S.A. cu sediul in strada Piscului nr.16 bl.42, Parter, Cod Unic de Inregistrare 14332832, inregistrat la Oficiul Registrului Comertului sub numarul J40/10091/2001, in cota de 99,996% din capitalul social al societatii care este in suma de 890.288 lei;
- Viramentele efectuate in suma de **600.363 lei** reprezinta contravaloarea a 56.638 actiuni la **DIGICOM SA** in baza contractelor de cesiune actiuni, din anul 2003, care nu au fost inregistrate la Oficiul Registrului Comertului.
- La 31.12.2010 si 31.12.2011 creantele imobilizate in suma de **71 lei** reprezinta garantie constituita la Unicredit Tiriac BANK pentru Digipass.

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT

Aneta Bito
Semnatura



NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2011, societatea nu a inregistrat provizioane de riscuri si cheltuieli.

LEI

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2011	Transferuri		Sold la 31.12.2011
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii				
Provizioane pentru restructurare				
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale				
Provizioane pentru pensii				
Provizioane pentru impozite				
Provizioane pentru garantii acordate clientilor				
Total				

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

In cursul anului 2011, societatea a inregistrat un profit net de **225.743 lei**, profit care este propus de administrator Adunarii Generale a Actionarilor a se repartiza astfel:

LEI

Destinatia	31.12.2010	31.12.2011
Profit net de repartizat:	234.428	225.743
Rezerva legala	12.044	6.861
Acoperirea pierderii contabile	222.384	218.882
Dividende		
Profit nerepartizat		

ADMINISTRATOR,

Ispas Florin Iulian

Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,

Aneta Bitol

Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea comerciala Concordia A4 SA a realizat in cursul anului 2011 un profit din exploatare in suma de **166.651 lei**.

Analiza rezultatului din exploatare aferent anilor 2010 si 2011 se prezinta dupa cum urmeaza:

LEI			
Nr. Crt.	Indicatorul	31.12.2010	31.12.2011
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	393.833	375.956
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	261.598	194.156
3	Cheltuielile activitatii de baza	223.014	147.933
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	38.584	46.223
5	Cheltuieli indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	132.235	181.800
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie	85.988	15.149
9	Alte venituri din exploatare	131.201	
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	177.448	166.651

In categoria "Alte venituri din exploatare" sunt venituri din vanzarea terenului din Sos. Berceni nr. 183, sector 4, Bucuresti in baza contractului nr. 1858/2010.

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
Aneta Bizioi
Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

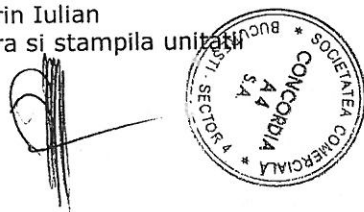
Situatia **creantelor** la 31.12.2011, comparativ cu 31.12.2010, pe vechime, se prezinta astfel:

Creante	LEI			
	Sold 31.12.2010	Sold 31.12.2011	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2=3+4	3	4
Clienti (ct.4111)	57.038			
Ajustari pentru depreciere (ct.491)	(57.038)			
Clienti - facturi de intocmit (ct.418)		202	202	
Total Rd.25		202	202	
Debitori diversi (ct 461)	224.872	32.217	32.217	
Ajustari pentru depreciere (ct.496)	(48.057)			
Contributia unitatii si a personalului la asigurari sociale, de sanatate si fonduri speciale, achitate in plus (ct.4312+4314+4315+437+447)	2.076	2.041	2.041	
Impozit pe profit achitat in plus (ct 441)	44.016	29.601	29.601	
TVA de recuperat (ct.4424)	20.427			
TVA neexigibila (ct.4428)	4.108	3.131	3.131	
Total Rd.28	247.442	66.990	66.990	
TOTAL Rd. 30	247.442	67.192	67.192	

Situatia **datoriilor**, la 31.12.2011, comparativ cu 31.12.2010, in functie de termenul de exigibilitate, se prezinta astfel:

Datorii	Sold 31.12.2010	Sold 31.12.2011	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
0	1	2=3+4+5	3	4	5
Clienti creditorii Rd. 39					
Furnizori (ct.401)	9.913	12.344	12.344		
Furnizori facturi nesoosite (ct.408)	21.246	16.380	16.380		
Total Rd.40 Bilant	31.159	28.724	28.724		
Salarii + Datorii salariale	146.225	151.909	151.909		
Creditori diversi (ct.462)	788.714	788.714	788.714		
TVA de plata (ct.4423)		2.207	2.207		
Total Rd.44	934.939	942.830	942.830		
TOTAL Rd. 45	966.098	971.554	971.554		

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitati



INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele prezentarii

Situatiile financiare forma lunga, aferente anului 2011, sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009 cu modificari si completari ulterioare.

Setul de situatii financiare care au fost auditate cuprinde, conform art. 3 (1) din O.M.F.P. nr. 3.055/2009 :

- bilantul contabil,
- contul de profit si pierdere,
- situatia modificarilor capitalului propriu,
- situatia fluxurilor de trezorerie,
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrările contabile este leul romanesc.

Bazele contabilitatii

Societatea mentine inregistrările contabile in lei si intocmeste situatiile in conformitate ordinele emise de Ministerul Finantelor Publice. Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrările contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentei exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii.

Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii care presupune faptul ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii administratorul analizeaza previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, administratorul crede ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (continuare)

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fara suport material si detinut in scopul utilizarii in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut in bilant, daca:

costul activului poate fi evaluat in mod credibil;

se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca :

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
- costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobiliarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobilizari necorporale;
- avansurile si imobilizari necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobilizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobilizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobilizari necorporale.

Imobiliarile necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarile necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile armonizate cu directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate.

Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobiliarile necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 5 ani.

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

Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale reprezinta active care:

sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative; si sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobilizarile corporale cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini; alte instalatii, utilaje si mobilier; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

Imobilizarile corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobilizarile corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobilizarile corporale utilizand regimul de amortizare liniara .

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobilizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate.

Costul reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Imobilizarile corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Imobilizarile corporale in curs de executie se trec in categoria imobilizarilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobilizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului aceluia activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

O imobilizare corporala se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

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

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind actiunile detinute la entitatile afiliate, imprumuturile acordate entitatilor afiliate, interesele de participare, imprumuturile acordate entitatilor de care compania este legata in virtutea intereselor de participare, alte investitii detinute ca imobilizari, alte imprumuturi.

In conturile de creante reprezentand imprumuturi acordate se inregistreaza sumele acordate tertilor in baza unor contracte pentru care entitatea percepe dobanzi, potrivit legii.

La alte imprumuturi acordate se cuprind garantiile, depozitele si cautiunile depuse de entitate la terti.

Pentru creantele imobilizate, cu scadenta mai mare de un an, in Bilant, la pozitia Imobilizari financiare, este prezentata numai partea cu scadenta mai mare de 12 luni, diferenta urmand a fi reflectata la creante.

Imobilizarile financiare recunoscute ca activ se evalueaza la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora.

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

Costurile indatorarii

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

Contractele de leasing

Societatea prezinta activele luate in leasing financiar ca o datorie prezentata la valoarea neta a investitiei in leasing. Recunoasterea cheltuielilor financiare cu dobanda si diferenta de curs se face direct in contul de profit si pierdere. Datoria cu principalul din contractele de leasing financiar este reevaluata la sfarsitului exercitiului financiar la cursul B.N.R. Dobanda neajunsa la scadenta, aferenta contractelor de leasing incheiate in calitate de utilizator, este reflectata in conturile din afara bilantului.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante :

- a) detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii ;
- b) in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii; sau
- c) sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost de achizitie, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunurilor respective.

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

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

Stocuri (continuare)

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta, prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere.

Conform Reglementarilor contabile armonizate cu Directivele europene, aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii. Societatea conform activitatii figureaza doar cu stocuri de natura obiectelor de inventar si materiale consumabile cu valoare bilantiera zero.

Subventii

Subventiile se recunosc, pe o baza sistematica, drept venituri ale unei perioade corespunzatoare cheltuielilor aferente pe care aceste subventii urmeaza sa le compenseze.

Societatea nu figureaza cu subventii primite.

Numerar si asimilate

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta lunar si la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfarsitul exercitiului financiar, au fost:

Valuta	Simbol	31.12.2010	31.12.2011
1 Euro	EUR	4,2848	4,3197
1 dolar SUA	USD	3,2045	3,3393

Creantele comerciale

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite ajustari pentru depreciere la valoarea integral.

Pierdere finala poate varia fata de ce se estimeaza ca ajustare pentru depreciere. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

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

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Impozitul pe profit

Societatea a aplicat prevederile Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, Titlul II "Impozit pe profit", cu modificarile si completarile ulterioare.

In anul 2010, pentru definitivarea impozitului pe profit, au fost aplicate prevederile OUG nr. 87/2010, privind desfiintarea impozitului minim incepand cu data de 01.10.2010 (*Art. I, punctul 1 si 2, OUG nr. 87/2010*) si separarea in doua exercitii a exercitiului financiar 2010, din punct de vedere al calculului impozitului pe profit datorat, pana la 30.09.2010 si dupa 01.10.2010 (*Art. I, punctul 5, OUG nr. 87/2010*).

Societatile comerciale care in contul impozitului pe profit au datorat impozit minim pentru perioada 01.01.2010-30.09.2010 (trimestrul I-III), depun doua declaratii de impozit pe profit cod 101 (exercitiul financiar 2010 se imparte in doua exercitii financiare: pana la 30.09.2010 si dupa 01.10.2010) aplicand regulile:

a) pentru perioada 01.01-30.09.2010:

- determina impozitul minim pentru 9 luni in functie de veniturile realizate in anul 2009 conform art.18 alin.(3) valabil pana la 01.10.2010
- calculeaza impozitul pe profit
- efectueaza comparatia din art.18 alin.(2) valabil pana la 01.10.2010 dintre impozitul minim si impozitul pe profit calculat
- depune declaratia de impozit pe profit 101 pentru 01.01-30.09.2010 si plateste impozitul pe profit datorat din definitivarea impunerii pana la 25.02.2011 (se excepteaza aplicarea prevederilor art.34 alin.(1), alin.(5) si alin.(11) si ale art.35 alin.(1))

b) pentru perioada 01.10.2010-31.12.2010 se depune declaratia 101 cu venituri si cheltuieli numai aferente trimestrului IV la care calculeaza impozitul pe profit cu termen de depunere si virare a impozitului pana la 25.02.2011 (art.34 alin.(11)) sau 25.04.2011 (art.35 alin.(1)) in functie de optiunea contribuabilului.

Active si datorii contingente (angajamente)

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata. Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

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

Provizioane

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva; si
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat, in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoastere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

Societatea nu a identificat situatii pentru care ar fi necesara constituirea de provizioane.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiata in note, in cazul in care sunt semnificative.

Relatiile cu entitatile afiliate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii. De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde : natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

Beneficiile angajatilor

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectie sociala. Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

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

Beneficiile angajatilor (continuare)

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

Rezultatul de actiune

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

Managementul riscului financiar

Prin natura activitatilor efectuate, societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzi, riscul de lichiditate, riscul aferent impozitarii si riscul aferent mediului economic. Administratorul urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a societatii.

i) Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor si imobilizarilor financiare, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale.

ii) Riscul valutar

Societatea este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar pentru veniturile rezultate din contractele de chirie incheiate in euro si derulate in lei, in functie de cursul de schimb valutar. Majoritatea activelor si pasivelor financiare ale societatii sunt exprimate in moneda nationala si prin urmare fluctuatiile cursului de schimb afecteaza in mod semnificativ activitatea societatii.

iii) Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor in principal datorita disponibilitatilor plasate in depozite bancare.

Societatea nu utilizeaza instrumente financiare derivate pentru a se proteja fata de fluctuatiile ratei dobanzii.

iv) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient plasat in depozite bancare.

v) Riscul aferent mediului economic

Activitatea societatii consta in inchirierea de spatii comerciale. Din a doua parte a anului 2008, mediul economic din Romania este afectat de criza financiara internationala si interna, criza care a afectat profund si piata imobiliara. Conducerea Societatii considera ca a luat suficiente masuri pentru suportarea implicatiilor mentionate.

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

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

Managementul riscului financiar (continuare)

vi) Riscul aferent impozitarii

Incepand cu 1 ianuarie 2007, ca urmare a aderarii Romaniei la Uniunea Europeana, Societatea a trebuit sa se supuna reglementarilor Uniunii Europene si, in consecinta, s-a pregatit pentru aplicarea schimbarilor aduse de legislatia europeana. Societatea a implementat aceste schimbari, dar modul de implemetare al acestora ramane deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor si implementarea practica a procedurilor noilor reglementari fiscale aplicabile, ar putea varia si exista riscul ca in anumite situatii autoritatile fiscale sa adopte o pozitie diferita fata de cea a Societatii.

In plus, Guvernul Romaniei detine un numar de agentii autorizate sa efectueze auditul (controlul) companiilor care opereaza pe teritoriul Romaniei. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte tari, si pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar si alte aspecte legale si regulatorii care prezinta interes pentru aceste agentii. Este posibil ca Societatea sa fie supusa controalelor fiscale pe masura emiterii unor noi reglementari fiscale.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Evidenta actionarilor si actiunilor emise in forma dematerializata in vederea tranzactionarii pe piata, in conformitate cu art. 172 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, cu Reglementarile C.N.V.M., se tine de catre Depozitarul Central in conformitate cu Contractul de Prestari Servicii nr. 3518/10.02.1998 inregistrat la S.C. CONCORDIA A4 S.A. sub nr. 5658/09.11.1998.

Actiunile societatii sunt admise la tranzactionare la Bursa de Valori Bucuresti, Piata principala de tranzactionare prin mecanisme de negociere extrabursiera categoria baza din 22.02.1997 sub simbolul COLI.

Structura actionariatului la 31.12.2011 conform Registrului Actionarilor este :

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare	Procent %
1.	SIF MUNTENIA S.A.	296.185	740.463	32,5500
2.	LUNGOCI CRISTINA (fosta Hartan)	291.862	729.655	32,0750
3.	PAZOLA LIMITED	135.740	339.350	14,9174
4.	ALTI ACTIONARI	186.155	465.387	20,4579
TOTAL		909.942	2.274.855	100,0000

ADMINISTRATOR,

Ispas Florin Iulian

Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,

Aneta Bitoi

Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	Exercitiul financiar la 31 decembrie 2010	Exercitiul financiar la 31 decembrie 2011
Numarul mediu de salariati	7	9
Cheltuieli cu personalul		
Salarii brute aferente exercitiului	51.690	51.362
Cheltuiala cu tichete de masa	-	-
Cheltuieli cu asigurarile sociale	13.812	14.256
TOTAL	65.502	65.618

Prin Hotararea A.G.O.A. din data 20.05.2009 si Cererea de Mentii nr. 353729/03.07.2009 componenta consiliului de administratie al Societatii pentru perioada 20.05.2009-20.05.2013 este :

- Ispas Florin Iulian – Presedinte
- Cosma Dragos Florin
- Stefan Sebastian
- Vasile Daniela
- Uta Vasilica

Indemnizatia bruta lunara a administratorilor este in suma de 500 lei si a fost asimilata veniturilor salariale fiind supusa impozitarii conform cadrelor legale privind datoriilor salariale.

Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori.

In timpul exercitiului financiar 2011, societatea nu a acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor si nu are obligatii viitoare pentru angajatii sai.

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



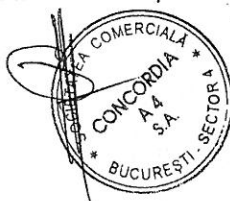
INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

		31.12.2010	31.12.2011
1. Lichiditate			
Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1,63	1,88
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	1,63	1,88
2. Indicatori de risc			
Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital propriu	N/A	N/A
Rata de acoperire a dobanzilor	Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit / Cheltuieli cu dobanda	N/A	N/A
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor / Stocul mediu	N/A	N/A
Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu / Costul vanzarilor *365	N/A	N/A
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (zile)	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri *365	100	152
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri (inclusiv servicii)*365	46	47
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,22	0,21
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	0,12	0,10
4. Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital	N/A	N/A
Marja bruta din vanzari	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	33,57	48,36

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

Societatea comerciala CONCORDIA A4 SA este persoana juridica romana, inmatriculata la Registrul Comertului cu numarul J40/712/1991, avand cod unic de inregistrare fiscala RO397300, cu sediul social in localitatea Bucuresti, str. Dr. N. Turcescu, nr.1A.

Intre anii 1947-1952, societatea a functionat ca organizatie de comert local cooperatist. Din anul 1953, Consiliul Primariei Municipiului Bucuresti a reorganizat comertul local, desfiintand cooperativele locale de comert, aparute dupa nationalizarea din anul 1948. Astfel, a luat fiinta O.C.L. ALIMENTARA 4 din Raionul "Tudor Vladimirescu". In anul 1973 are loc o fuziune cu O.C.L. PAINEA, prin preluarea integrala a patrimoniului acesteia. Incepand cu anul 1973, in urma reorganizarii teritoriului Bucurestiului, prin desfiintarea raioanelor, societatea devine O.C.L. ALIMENTARA 4, functionand sub aceasta titulatura pana la data de 13 octombrie 1973, cand denumirea devine INTREPRINDEREA COMERCIALA LOCALA ALIMENTARA 5. Din 26 septembrie 1979, prin reorganizarea sectoarelor Capitalei, societatea devine I.C.L ALIMENTARA 4. Dupa aparitia Legii nr. 15/1990, prin Decizia nr. 1071/1990, I.C.L. ALIMENTARA 4 devine SOCIETATEA COMERCIALA CONCORDIA A4 S.A.

In anul 2001 a intervenit modificarea denumirii societatii din SC CONCORDIA ALIMENTARA 4 SA in SC CONCORDIA A4 SA, prin modificarea Actului constitutiv al societatii, in data de 10.10.2001.

Capitalul social al societatii este de 2.274.855 lei si este prezentat in nota 7.

In data de 03.07.2009 prin cererea de mentiuni 353729 s-a inregistrat la Oficiul Registrului Comertului schimbarea sediului social in baza Hotararii A.G.O.A. din 20.05.2009 din Str. Piscului nr.16 bl 42 in Str. Dr. N. Turnescu, Nr. 1A, Sector 5.

Conform Actului Constitutiv al Societatii, obiectul principal de activitate al Societatii incepand cu 28.04.2005 este «Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate» cod CAEN 6820, conform Ordinului I.N.S. nr.337/20.04.2007.

Persoanele imputernicite sunt administratorii prezentati in Nota Explicativa 8.

b) Sedii secundare

Societatea nu are inregistrate sedii secundare.

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

c) Infomatii cu privire la impozitul pe profit curent

Specificare	Exercitiul financiar 01.01.2010 - 30.09.2010	Exercitiul financiar 01.10.2010 - 31.12.2010	Exercitiul financiar 31.12.2011
Profit brut	253.487	(12.608)	242.308
Deduceri-rezerva legala - Nota 3		(12.044)	(6.861)
Alte venituri neimpozabile			(105.095)
Cheltuieli nedeductibile			
Pierdere fiscala din anii precedenti	(255.656)	(2.169)	(26.821)
Profit impozabil	(2.169)	(26.821)	103.531
Impozit pe profit calculat cu cota 16%	-	-	16.565
Impozit minim datorat cf. cu art.18 din Codul Fiscal modificat si completat cu OUG 34/2009	6.450	-	
Impozit pe profit datorat	6.450	-	16.565

d) Parti afiliate

Partea afiliata a societatii este ID REAL ESTATE S.A., fiind filiala Societatii.

LEI

Nr. crt.	Denumire parte afiliata	Creanta/ Datorie	Natura tranzactiei	Volumul tranzactiilor desfasurate in 2010	Sold la 2010	Volumul tranzactiilor desfasurate in 2011	Sold la 2011
1.	ID REAL ESTATE S.A.	CREANTA	Prestari servicii				
			Vanzare mijloace fixe				
			Imprumut	100.000	100.000		

e) Informatii cu privire la auditarea situatiilor financiare la 2011

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2011 a fost asigurat de firma S.C. 3B EXPERT AUDIT S.R.L., membra deplina a retelei RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL, cu sediul in Bucuresti, str. Aurel Vlaicu nr. 114, sector 2, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/6669/1998, membru al Camerei Auditorilor Financieri din Romania (C.A.F.R.) cu autorizatia nr. 073/31.05.2001, cu experienta in domeniu, reprezentata de doamna Adriana Badiu, membru C.A.F.R., auditor financiar cu certificat C 77/2000, in baza contractului incheiat nr. 374/2011.

RUSSELL BEDFORD INTERNATIONAL retea globala, cu un numar de peste 460 de parteneri, 5.000 de angajati, 200 de birouri in peste 70 de tari de pe toate continentele este printre primele retele afiliate in cadrul IFAC Forum of Firms (FOF).

Onorariul pentru misiunea de audit statutar al situatiilor financiare aferente exercitiului financiar 2011 este de 12.959 Lei la care se adauga TVA.

ADMINISTRATOR,

Ispas Florin Iulian

Semnatura si stampila unitatii




INTOCMIT,

Aneta Bitoi

Semnatura



S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2011

NOTA 11. CASA SI CONTURI LA BANCI

a) Componenta disponibilului la 31.12.2011 comparativ cu 31.12.2010 :

	31.12.2010	31.12.2011
Disponibil la banci din care :		
- in lei din care :	181.131	197.514
BCR – Sect.4 (ct.5121.01)	548	506
Trezoreria Sect.4 (ct.5121.02)	107	107
Alpha Bank – Militari (ct.5121.04)	6.403	0
Garanti Bank – (5121.06)	0	570
Cont garantie BCR (ct.5121.07)	142.439	147.697
BCIT – disponibil ct. leasing (ct.5121.15)	31.634	48.634
- in valuta	472	109
Cont curent Alpha	472	109
Casa in lei	21.590	5.143
Total casa si conturi la banci rd 34 bilant	203.193	202.766

b) In vederea prezentarii situatiei fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele de numerar cuprind elementele:

	31.12.2010	31.12.2011
	LEI	LEI
Total disponibil la banci si numerar in casierie	203.193	202.766
Depozite lei		
Alpha Bank	613.094	15.335
Garanti Bank		1.011.605
Depozite EUR		
Garanti Bank	508.643	525.398
Total Depozite	1.121.737	1.552.338
Total numerar si echivalente numerar	1.324.930	1.755.104

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii




INTOCMIT,
Aneta Bito
Semnatura



BALANTA DE VERIFICARE
INCHEIATA LUNA 12.2011.

ANALITICA

[illegible]

BALANTA VERIFICARE					
INCHEIATA LA LUNA 12.2011					
ANALITICA					
/ CONT /	/ Sold la 1 ianuarie /	Rulaj luna curenta /	Rulaj cumulata total /	SOLD FINAL /	
/ DEBIT /	CREDIT /	DEBIT /	CREDIT /	DEBIT /	CREDIT /
T.428	142241.23	0.09	5455.62	0.09	5455.62
Alte datorii si creante in legatura cu personalul					
4311	499.66	891.00	890.00	10640.00	541.66
Contributia unitatii la asigurarile sociale 24.5%					
4312	-1047.76	453.00	453.00	5416.00	5437.00
Contributia personalului la asigurari sociale 9.5%					
4313	181.00	-16.00	223.00	2664.00	2675.00
Contributia angajator asig sociale de sanat 7%					
4314	-984.00	478.00	239.00	2857.00	2868.00
Contributia angajatilor asig soc de sanatate 6,5%					
4315	-36.00				-36.00
Contrib.angajator asig.sociale 7% afer.2 sal.min.					
4316	35.00	36.00	36.00	432.00	433.00
Fond FNUASS 0.75 %					36.00
T.431	-1352.10	1842.00	1841.00	22009.00	22095.00
Asigurari sociale					
4371	-5.70	16.00	19.00	227.00	228.00
Contributia unitatii la fondul de somaj					
4372	21.00	25.00	22.00	263.00	264.00
Contributia personalului la fondul de somaj					
4373	10.00	11.00	11.00	130.00	131.00
Fond garantare 0.25 %					11.00
4374	25.30	52.00	52.00	620.00	623.00
Ajutor de somaj					28.30
411	-30713.34				-30713.34
Impozit pe profit anul 2005					
412	17736.09				17736.09
Impozit profit anul 2002					
413	31039.00				31039.00
Impozit profit anul 2009					
414					
Impozit profit minim 2010					
415				2150.00	2150.00
Impozit profit 2011					
441	44016.25				16565.18
442				16565.18	16565.18
443				16565.18	16565.18
444				29601.07	29601.07
PAG :					

S.A. INCHEIATA LA LUNA 12.2011									
CONT	Sold la 1 ian	Rulaj luna curenta	Rulaj cumulat total	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
Impozitul pe profit									
4423	TVA de plata	11705.33	7058.86	73861.63	76068.42				2206.79
4424	20427.30								
	TVA de recuperat				20427.30				
4426	TVA deductibila	1513.82	1513.82	19832.35	19832.35				
4427	TVA colectata	8572.68	8572.68	95900.77	95900.77				
4428	4108.28								
	Tva neexigibil	3170.24	39.12	3170.24	4147.40			3131.12	
T.442	24535.58								
	Taxa pe valoarea adaugata	24962.07	17184.48	192764.99	216376.24			924.33	
4441	394.30								
	Impozit salarii angajati	573.00	573.00	6841.00	6868.00			421.30	
T.444	394.30								
	Impozitul pe venituri de natura salariilor	573.00	573.00	6841.00	6868.00			421.30	
4465	Taxa teren			924.00	924.00				
4469	Taxa cadiri			32791.00	32791.00				
T.446									
	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate			33715.00	33715.00				
1472	10.00			11.00	1.00				
	Comision carti de munca 0,25%								
474	-25.00				25.00				
	Contrib.fond sanatate tutun-alcool 2%								
475	7.00			9.00	119.00			107.00	-5.00
	Fond risc si accidente 0,5 %								
477	-8.00			9.00	130.00			133.00	-5.00
	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate								
611.01				7471.18	7471.18				
	Debitori diversi								
511.06	85841.94								
	Debitori din contracte de asociere	14802.41	107219.36	459370.68	539166.79			6045.83	

BALANTA VERIFICARE		INCHERIATA LUNA 12.2011		ANALITICA	
CONT	Sold la 1 ianuarie	Rulaj luna curenta	Rulaj cumulat total	SOLD	FINAL
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
T.4611	85841.94	14802.41	107219.36	466841.86	6045.83
4613	26170.91				
4616	112858.60			112858.60	
T.461	224871.45	14802.41	107219.36	466841.86	32216.74
4621.01	763373.63				763373.63
T.4621	763373.63				763373.63
4623	25340.64			6840.04	25340.64
T.462	788714.27			6840.04	788714.27
491	57038.01	57038.01		57038.01	
496	48056.81	48056.81		48056.81	
5081	1121737.17	22552.58	4155.01	1812895.80	1552337.96
5088		5087.55		5087.55	
5089	1171.25			1171.25	
f.508	1122908.42	27640.13	4155.01	1817983.35	1557425.51
121.01	547.58	0.04	20.00	198.04	505.62
121.02	107.31	0.02		0.24	107.55
121.04	6403.11	-15297.41	15.00	1224154.35	1230557.46

BALANTA ERIFICARE
INCEIATA IN LUNA 12.2011
ANALITICA

		Rulaj luna curenta /		Rulaj cumulat total /		S O L D F I N A L	
		DEBIT /	CREDIT /	DEBIT /	CREDIT /	DEBIT /	CREDIT /
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile							
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	4.90	4.90	29.40	29.40		
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	710.54	710.54	3267.44	3267.44		
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	-571.36	-571.36	6732.83	6732.83		
6356.02	Chelt. Taxa radio tv	1071.45	1071.45	1081.44	1081.44		
6356.05	Chelt. taxa teren	-15947.00	-15947.00	924.00	924.00		
6356.09	Chelt. taxa cladiri	15947.00	15947.00	32791.00	32791.00		
T.6356	Chelt.cu impozite si taxe	1071.45	1071.45	34796.44	34796.44		
6357.04	Chelt. fond sanatare 2% tutun-alcool	26.00	26.00	26.00	26.00		
6357.05	Chelt. fond risc si accidente 0.5%	-98.00	-98.00				
6357.06	Cheltuieli integ cu FNUASS 0.75 %	-397.00	-397.00				
6357	Chelt. fonduri speciale	-469.00	-469.00	26.00	26.00		
635	Cheltuieli cu alte impoz.,taxe si varsaminte asim.	602.45	602.45	34822.44	34822.44		
41	Cheltuieli cu salariile personalului	4280.00	4280.00	51362.00	51362.00		
451	Cheltuieli privind contributia unit. la asig. soc.	1430.00	1430.00	11222.00	11222.00		
452	Cheltuieli privind contrib. unit. pt aj. de somaj	30.00	30.00	359.00	359.00		
453	Contributia angajatorului pentru asig soc de sant	223.00	223.00	2675.00	2675.00		
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia soc.	1683.00	1683.00	14256.00	14256.00		

BALANTA VERIFICARE										PAG : 9	
INCEIATA LA LUNA 12.2011											
ANALITICA											
/	/	Sold la 1 ianuarie	/	Rulaj luna curenta	/	Rulaj cumulat total	/	SOLD FINAL	/		
/	/	DEBIT	/	DEBIT	/	CREDIT	/	DEBIT	/	CREDIT	/

654	Pierderi din creante si debitori diversi					105094.82	105094.82	105094.82	105094.82		
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati					-35.81	-35.81				
6588	Alte cheltuieli de exploatare					-26.00	-26.00				
T. 658	Alte cheltuieli de exploatare					-61.81	-61.81				
6651	Cheltuieli diferenta curs					4155.01	4155.01	43245.61	43245.61		
T. 665	Cheltuieli din diferente de curs valutar					4155.01	4155.01	43245.61	43245.61		
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imob.					1863.00	1863.00	22641.00	22641.00		
T. 681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. imob.					1863.00	1863.00	22641.00	22641.00		
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit					-14868.00	-14868.00	16565.18	16565.18		
704	Venituri din lucrari executate si servicii prest.					-619.15	-619.15				
7061	Venituri din redevente, locatii de gestiune, chirii					5981.52	5981.52	312300.82	312300.82		
.706	Venituri din redevente, loc. de gestiune si chirii					5981.52	5981.52	312300.82	312300.82		
081	Venituri din activitati diverse-penalitati					1099.18	1099.18	1099.18	1099.18		
082	Venituri din activitati diverse					4783.54	4783.54	62556.45	62556.45		
.708	Venituri din activitati diverse					5882.72	5882.72	63655.63	63655.63		
388	Alte venituri din exploatare					0.09	0.09	0.09	0.09		
758	Alte venituri din exploatare					0.09	0.09	0.09	0.09		

BALANTA ERIFICARE
INCHEIATA IN LUNA 12.2011
JALITICA

	Sold la 1 ianuarie	DEBIT	CREDIT	Rulaj luna curenta	DEBIT	CREDIT	Rulaj cumulat total	DEBIT	CREDIT	SOLD FINAL
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
CONT/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
7651	VENITURI DIN DIFERENTA DE CURS	1.96	1.96	41147.73	41147.73		41147.73			
T.765	Venituri din diferente de curs valutar	1.96	1.96	41147.73	41147.73		41147.73			
766	Venituri din dobanzi	12344.18	12344.18	77754.53	77754.53		77754.53			
7814	Venituri din provizioane pt. deprec. activ. circ.	105094.82	105094.82	105094.82	105094.82		105094.82			
T.781	Venituri din provizioane privind activ. de expl.	105094.82	105094.82	105094.82	105094.82		105094.82			
TOTAL										
BAL.	5210847.66	5210847.66	700480.39	700480.39	13038430.29	13038430.29	5129853.95	5129853.95		

DIRECTOR,

Ispas Iulian Florin

DIRECTOR ECONOMIC,

Bitoi Aneta

INTOCMIT,

A

