

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2012

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 2012	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2012	Sold la 1 ianuarie 2012	Depreciere inregistrata in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2012	Sold la 1 ianuarie 2012	Sold la 31 decembrie 2012
	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		290.366	40.510	53.374	4.516	40.172	17.718	277.502	22.792
2. Echipamente tehnologice (masini,utilaje si instalatii de lucru) ct. 2131	316.805		237.356	79.449	309.797	6.988	237.356	79.429	7.008	20
3. Mobilier aparatura birotica	100.297		18.266	82.031	75.108	5.640	18.266	62.482	25.189	19.549
Total imobilizari corporale	747.978		545.988	201.990	438.279	17.144	295.794	159.629	309.699	42.361
1. Titluri de participare detinute la filiale din grup (ct. 261)	890.288			890.288					890.288	890.288
2. Creante legate de interese de participare (ct. 2673) - transfer din ct. 2675	600.363		600.363						600.363	
3. Alte creante imobilizate (ct. 2678)	71			71					71	71
Total imobilizari financiare	1.490.722		600.363	890.359					1.490.722	890.359
ACTIVE IMOBILI -ZATE TOTAL	2.249.065		1.146.351	1.102.714	426.003	17.144	295.794	169.994	1.823.062	932.720

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2012

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 **31.12.2011** se prezinta astfel:

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

In anul 2012, Societatea a vadut spatiile comerciale Str. Maria Tanase nr.3, Bl.13, Bd. Brancoveanu nr.114 bl.MI/1 parter si Str. Uioara nr. 3, Bl M 1.

Situatia cladirilor existente in patrimoniul Societatii la **31.12.2012** se prezinta astfel:

Nr. crt.	Spatii comerciale	Suprafata construita mp	Valoare inventar LEI
1	Oraselul Copiilor	32,30	457
2	Prelungirea Sos Oltenitei nr. 181 , Popesti Leordeni	361,72	14.954
3	Str. Nitu Vasile Extind. BIG	270,00	25.099
Total			40.510

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Imobilizari financiare

La 31.12.2012, Societatea detine urmatoarele 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;
- La 31.12.2011 si 31.12.2012, creantele imobilizate in suma de **71 lei** reprezinta garantie constituita la Unicredit Tiriac BANK pentru Digipass.

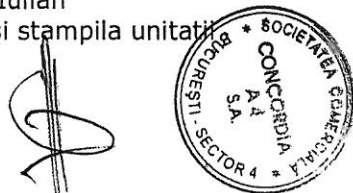
La 31.12.2011, Societatea detinea si interese de participare in suma de **600.363 lei**, reprezentand contravaloarea a 56.638 actiuni detinute la societatea **DIGICOM SA**, in baza contractelor de cesiune actiuni, din anul 2003, care nu au fost inregistrate la Oficiul Registrului Comertului. Aceste titluri au fost scoase din patrimoniul Societatii in anul 2012 pe seama rezultatului reportat, ca urmare a radierii societatii DIGICOM SA in anul 2008.

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2012, Societatea nu a inregistrat provizioane de riscuri si cheltuieli.

				LEI
Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2012	Transferuri		Sold la 31.12.2012
		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				

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 31.12.2012

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

In cursul anului 2012, Societatea a inregistrat un profit net de **632.324 lei**, profit care este propus de administrator Adunarii Generale a Actionarilor a se repartiza astfel:

	LEI	
Destinatia	31.12.2011	31.12.2012
Profit net de repartizat:	225.743	632.324
Rezerva legala	6.861	31.871
Acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	218.882	334.110
Acoperirea pierderii inregistrate in rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile		266.343
Dividende		
Profit nerepartizat		

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

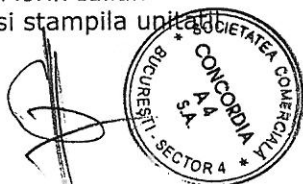
Societatea comerciala Concordia A4 SA a realizat in cursul anului 2012 un profit din exploatare in suma de **547.344 lei**, rezultat din vanzarea imobilelor (Nota 1).

Analiza rezultatului din exploatare aferent anilor 2011 si 2012 se prezinta dupa cum urmeaza:

LEI			
Nr. Crt.	Indicatorul	31.12.2011	31.12.2012
0	1	2	3
1	Cifra de afaceri neta	375.956	362.302
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	194.156	197.734
3	Cheltuielile activitatii de baza	147.933	118.757
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	46.223	78.977
5	Cheltuieli indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	181.800	164.568
7	Cheltuieli de desfacere		250.194
8	Cheltuieli generale de administratie	15.149	103.236
9	Alte venituri din exploatare		736.206
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	166.651	547.344

La "cheltuieli de desfacere" s-a inclus valoarea ramasa neamortizata a imobilelor vandute (Nota 1) la un pret de vanzare de 736.200 lei.

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 31.12.2012

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Situatia **creantelor** la 31.12.2012, comparativ cu 31.12.2011, pe vechime, se prezinta astfel:

Creante	LEI			
	Sold 31.12.2011	Sold 31.12.2012	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
0	1	2=3+4	3	4
Clienti - facturi de intocmit	202	5.170	5.170	
Total Rd.25 bilant	202	5.170	5.170	
Debitori diversi	32.217	729.682	729.682	
Contributia unitatii si a personalului la asigurari sociale, de sanatate si fonduri speciale, achitate in plus	2.041	2.127	2.127	
Impozit pe profit achitat in plus	29.601	95.990	95.990	
TVA neexigibila	3.131	3.210	3.210	
Total Rd.28 bilant	66.990	831.009	831.009	
TOTAL Rd. 30 bilant	67.192	836.179	836.179	

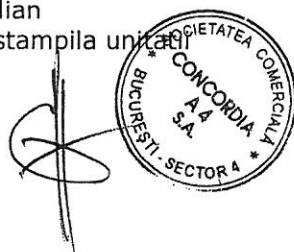
Situatia **datoriilor**, la 31.12.2012, comparativ cu 31.12.2011, in functie de termenul de exigibilitate, se prezinta astfel:

LEI					
Datorii	Sold	Sold	Termen de exigibilitate		
	31.12.2011	31.12.2012	Sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
0	1	2=3+4+5	3	4	5
Furnizori	12.344	927	927		
Furnizori facturi nesosite	16.380	21.755	21.755		
Total Rd.40 bilant	28.724	22.682	22.682		
Salarii + datorii salariale	151.909	155.599	155.599		
Creditori diversi	788.714	788.714	788.714		
TVA de plata	2.207	4.873	4.873		
Impozit pe profit		0	0		
Total Rd.44 bilant	942.830	949.186	949.186		
TOTAL Rd. 45 bilant	971.554	971.868	971.868		

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 31.12.2012

NOTA 6 - PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele prezentarii

Situatiile financiare **simplificate**, aferente anului 2012, sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009 si cuprind: bilantul simplificat, contul de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate si notele explicative. La Ministerul Economiei si Finantelor se depun situatiile financiare simplificate.

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 inregistrarile contabile este leul romanesc.

Bazele contabilitatii

Societatea mentine inregistrarile contabile in lei si intocmeste situatiile in conformitate ordinele emise de Ministerul Finantelor Publice. Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrarile 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 intrarile 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 31.12.2012

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:

- a) costul activului poate fi evaluat in mod credibil;
- b) 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, marcile comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de entitate;
- alte imobiliarizari necorporale;
- avansurile si imobiliarizari necorporale in curs de executie.

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

Imobiliarizari necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarizari 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.

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

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2012

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

Imobilizarile corporale

Imobilizarile corporale reprezinta active care:

- a) 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
- b) 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 evidentiata 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 acelui 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.

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	31.12.2011	31.12.2012
1 Euro	EUR	4,3197	4,4287
1 dolar SUA	USD	3,3393	3,3575

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.

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.

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.

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

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.

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 salariatilor, 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 imobiliarilor 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.

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

Managementul riscului financiar (continuare)

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.

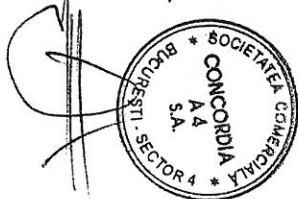
vi) Riscul aferent impozitarii

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.

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatu

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2012

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

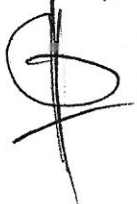
Evidenta actionarilor si actiunilor emise in forma dematerializata in vederea tranzactionarii pe piata, in conformitate cu art. 172 alin. (1) lit. a) din Legea nr. 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, cu Reglementarile C.N.V.M., se tine de catre Depozitarul Central in conformitate 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 31.12.2012 conform certificatului constatator nr. 31698/24.01.2013:

Nr. crt.	Denumire actionar	Nr. actiuni	Valoare	Procent %
1.	SIF MUNTENIA S.A.	296.185	740.463	32,550
2.	LUNGOCI CRISTINA (fosta Hartan)	473.760	1.184.400	52,065
3.	Persoane juridice	139.997	349.992	15,385
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 31.12.2012

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

	Exercitiul financiar la 31 decembrie 2011	Exercitiul financiar la 31 decembrie 2012
Numarul mediu de salariati	7	7
Cheltuieli cu personalul		
Salarii brute aferente exercitiului	51.362	47.055
Cheltuiala cu tichete de masa	-	-
Cheltuieli cu asigurarile sociale	14.256	13.073
TOTAL	65.618	60.128

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 :

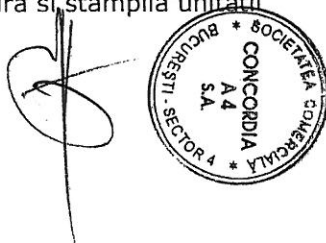
- Ispas Florin Iulian – Presedinte
- Cosma Dragos Florin
- Stefan Sebastian
- Vasile Daniela
- Uta Vasilica

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 2012, 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



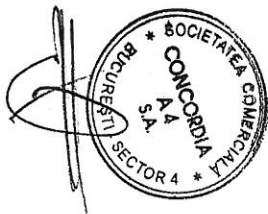
INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatura

S.C. CONCORDIA A4 SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA DATA DE 31.12.2012

NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC - FINANCIARI

		31.12.2011	31.12.2012
1. Lichiditate			
Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1,88	2,71
Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	1,88	2,71
2. Indicatori de risc			
Gradul de indatorare (%)	Capital imprumutat / Capital propriu	N/A	N/A
	*100		
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	152	386
Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor (zile)	Sold mediu furnizori / Achizitii de bunuri si servicii * 365	47	76
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	0,21	0,39
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri / Total active	0,10	0,10
4. Indicatori de profitabilitate			
Rentabilitatea capitalului angajat	Profitul inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/Capital propriu	0,09	0,25
Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	48,35	45,42

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 31.12.2012

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 31.12.2012

NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

c) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent

Specificare	Exercitiul financiar 31.12.2011	Exercitiul financiar 31.12.2012
Profit brut	242.308	637.414
Elemente similare veniturilor		600.363
Deduceri-rezerva legala - Nota 3	(6.861)	(31.871)
Alte venituri neimpozabile	(105.095)	
Cheltuieli nedeductibile		26.631
Pierdere fiscala din anii precedenti	(26.821)	
Profit impozabil	103.531	31.811
Impozit pe profit datorat	16.565	5.090

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 2011	Sold la 2011	Volumul tranzactiilor desfasurate in 2012	Sold la 2012
1.	ID REAL ESTATE S.A.	Creanta	Vanzare imobile			736.200,00	733.092,42
		Datorie			3.107,58		

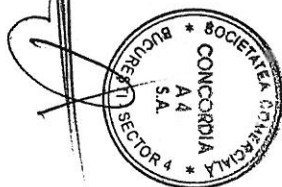
e) Informatii cu privire la auditarea situatiilor financiare la 2012

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 Financiar 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 2012 este de 3.000 EUR, 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 31.12.2012

NOTA 11. CASA SI CONTURI LA BANCII

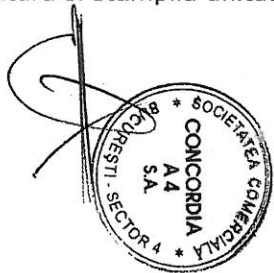
a) Componenta disponibilului la 31.12.2012 comparativ cu 31.12.2011 :

	31.12.2011	31.12.2012
Disponibil la banci din care :		
- in lei din care :	197.514	227.241
BCR – Sect.4 (ct.5121.01)	506	266
Trezoreria Sect.4 (ct.5121.02)	107	108
Garanti Bank – cont curent (ct.5121.06)	570	17
Cont garantie BCR (ct.5121.07)	147.697	151.937
Unicredit Tiriac Bank (ct.5121.15)	48.634	74.913
- in valuta	109	191
Cont curent Alpha	109	191
Casa in lei	5.143	18.067
Total casa si conturi la banci rd 34 bilant	202.766	245.499

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

	31.12.2011	31.12.2012
	LEI	LEI
Total disponibil la banci si numerar in casierie	202.766	245.499
Depozite lei		
Alpha Bank	15.335	13.897
Garanti Bank	1.011.605	1.076.020
Depozite EUR		
Garanti Bank	525.398	555.764
Total Depozite	1.552.338	1.645.681
Total numerar si echivalente numerar	1.755.104	1.891.181

ADMINISTRATOR,
Ispas Florin Iulian
Semnatura si stampila unitatii



INTOCMIT,
Aneta Bitoi
Semnatura

BALANTA DE VERIFICARE
INCHEIA" IN LUNA 12.2012

INCHEIA" IN LUNA 12.2012

ANALITICA

CONTINUT	DEBIT	CREDIT	Rulaj luna curenta	DEBIT	CREDIT	Rulaj cumulat total	DEBIT	CREDIT	OLD FINAL
1012 Capital subscris varsat		2274855.00							2274855.00
T.101 Capital social		2274855.00							2274855.00
1061 Rezerve legale	176866.45		31870.69			31870.69			208737.14
1068.01 Alte rezerve 1068	116152.11								116152.11
1068.02 Alte rezerve 118	920286.93								920286.93
T.1068 Alte rezerve	1036439.04								1036439.04
T.106 Rezerve	1213305.49		31870.69			31870.69			1245176.18
1171.04 Rezultatul reportat an 2004	751588.14	600362.81				600362.81	218881.99	1133068.96	
1171.05 Rezultatul reportat an 2005	195615.32							195615.32	
1171.07 Rezultatul repoatat an 2007	103588.55							103588.55	
T.1171 Rezultatul reportat	1050792.01	600362.81				600362.81	218881.99	1432272.83	
T.117 Rezultatul reportat	1050792.01	600362.81				600362.81	218881.99	1432272.83	
1211 Profit si pierdere anul 2011	225742.99					225742.99			
1212 Profit si pierdere anul 2012	-39130.81	29051.80				585256.30	1217580.13	632323.83	
T.121 Profit si pierderi	225742.99	-39130.81	29051.80			810999.29	1217580.13	632323.83	
1291 Repartizarea profitului		31870.69				31870.69		31870.69	
1292 Repartizare profit	6861.00					6861.00			
T.129	6861.00	31870.69				31870.69	6861.00	31870.69	

/	/	/	Sold la 1 ianuarie	/	Rulaj luna curenta	/	Rulaj cumulat total	/	SOLD FINAL
/	/	/	DEBIT	/	CREDIT	/	DEBIT	/	CREDIT
Repartizarea profitului									10365.00
208			Alte imobilizari necorporale						
2121.01			Constructii				290366.00		40510.00
T.2121			Constructii				290366.00		40510.00
T.212			Constructii				290366.00		40510.00
2131.01			Echipam.tehnolog.(masini,utilaje si instal.lucru)			211479.00	211479.00		79449.00
T.2131			Echíp. tehnol(masini,utilaje si instal. de lucru)			211479.00	211479.00		79449.00
2132.01			Aparate si instal.masur.control si reglare			25877.00	25877.00		
T.2132			Aparate si instalatii de masur, control si reglare			25877.00	25877.00		
T.213			Echipam.tehnol,apar.si instal. tehn,mj.de transp.			237356.00	237356.00		79449.00
2141.01			Mobilier, aparatura birotica, echipam.protectione			18266.00	18266.00		61333.00
2141.02			Mobilier, aparatura birotica de nat.ob.inventar						20698.00
T.2141			Alte imobilizari corporale			18266.00	18266.00		82031.00
T.214			Mobilier,aparatura birotica,echip protectione			18266.00	18266.00		82031.00
261			Titluri de participare detinute la filiale din grup						890288.54
263			Interese de participare			600362.80	600362.80		
2678.01			Aalte creante imobilizate sold						70.80
T.2678			Alte creante imobilizate						70.80

BALAN¹ DE VERIFICARE
INCHEIA LUNA 12.2012

ANALITICA

		Sold la 1 ianuarie		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat total		SOLD FINAL	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
T.267	70.80								
	Creante imobilizate								
2808	10365.00								10365.00
	Amortizarea altor imobilizari necorporale								
T.280	10365.00								10365.00
	Amortizari privind imobilizarile necorporale								
2812	53374.00		94.00	40172.00		4516.00		17718.00	
	Amortizarea constructiilor								
2813	309797.00	237356.00	505.00	237356.00		6988.00		79429.00	
	Amortizarea instalatiilor,mij.de transp.								
2814	75108.00	18266.00	470.00	18266.00		5640.00		62482.00	
	Amortizarea altor imobilizari corporale								
T.281	438279.00	255622.00	1069.00	295794.00		17144.00		159629.00	
	Amortizari privind imobilizarile corporale								
4011	12344.32	14769.35	-3302.07	155525.14		144107.54		926.72	
	Furnizori interni								
T.401	12344.32	14769.35	-3302.07	155525.14		144107.54		926.72	
	Furnizori								
4081	16379.62		21754.92		5375.30			21754.92	
	Furnizori - facturi nesosite								
T.408	16379.62		21754.92		5375.30			21754.92	
	Furnizori - facturi nesosite								
418	202.15		5170.45		4968.30			5170.45	
	Clienti - facturi de intocmit								
4211	2993.00	3780.00	3780.00	48463.00		48111.00		2641.00	
	Personal - salarii datorate salariatii permanenti								
T.421	2993.00	3780.00	3780.00	48463.00		48111.00		2641.00	
	Personal - salarii datorate								
4281	147696.76		4239.77		4239.77			151936.53	
	Alte datorii in legatura cu personalul								
T.428	147696.76		4239.77		4239.77			151936.53	
	Alte datorii si creante in legatura cu personalul								
4311	541.66	786.00	786.00	9890.00		9786.00		437.66	
	Contributia unitatii la asigurarile sociale 24.5%								

INCHEIERA / LUNA 12.2012									
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
CONT/	Sold la 1 ianuarie	Rulaj luna curenta	Rulaj cumulat total	SOLD	FINAL				
/	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	
4312	-1026.76	400.00	400.00	5032.00	4979.00				-1079.76
	Contributia personalului la asigurarari sociale 9.5%								
4313	192.00	197.00	197.00	2477.00	2451.00				166.00
	Contributia angajator asig sociale de sanat 7%								
4314	-973.00	211.00	211.00	2654.00	2626.00				-1001.00
	Contributia angajatilor asig soc de sanatate 6,5%								
4315	-36.00								-36.00
	Contrib.angajator asig.sociale 7% afer.2 sal.min.								
4316	36.00	32.00	32.00	403.00	399.00				32.00
	Fond FNUASS 0.75 %								
T.431	-1266.10	1626.00	1626.00	20456.00	20241.00				-1481.10
	Asigurarari sociale								
4371	-4.70	19.00	19.00	224.00	224.00				-4.70
	Contributia unitatii la fondul de somaj								
4372	22.00	22.00	22.00	260.00	260.00				22.00
	Contributia personalului la fondul de somaj								
4373	11.00	9.00	9.00	117.00	115.00				9.00
	Fond garantare 0.25 %								
T.437	28.30	50.00	50.00	601.00	599.00				26.30
	Ajutor de somaj								
4411	-30713.34		-95990.14		-95990.14				-126703.48
	Impozit pe profit anul 2005								
4412	17736.09								17736.09
	Impozit profit anul 2002								
4413	31039.00								31039.00
	Impozit profit anul 2009								
4414	2150.00								2150.00
	Impozit profit minim 2010								
4415	16565.18	-0.07		71478.93	101080.14				46166.39
	Impozit profit 2011								
T.441	29601.07	-0.07	-95990.14	71478.93	5090.00				95990.00
	Impozitul pe profit								
4423	2206.79	4098.00	4873.46	55353.00	58019.23				4873.02
	TVA de plata								
4426		-639.08	-639.08	27694.66	27694.66				

BALANT DE VERIFICARE
INCHEIA LUNA 12.2012

VALITICA

CONTINUT /	DEBIT /	CREDIT /	Rulaj luna curenta /	DEBIT /	CREDIT /	Rulaj cumulat total /	DEBIT /	CREDIT /	SOLD FINAL /
TVA deductibila									
4427			4234.38			4234.38	85713.89		85713.89
TVA colectata									
4428	3131.12		4188.42	978.55		1018.18	939.43		3209.87
Tva neexigibil									
T.442	924.33		11881.72	9447.31		169779.73	172367.21		1663.15
Taxa pe valoarea adaugata									
4441		421.30	506.00	506.00		6367.00	6300.00		354.30
Impozit salarii angajati									
T.444		421.30	506.00	506.00		6367.00	6300.00		354.30
Impozitul pe venituri de natura salarilor									
4461						2.00	2.00		
Taxa cadastru + alte taxe									
4464						2000.00	2000.00		
TAXE CNVM									
4465						927.33	927.33		
Taxa teren									
4466						2.00	2.00		
Taxa timbru judiciar									
4469						68737.00	68737.00		
Taxa cadiri									
T.446						71668.33	71668.33		
Alte impozite,taxe si varsaminte asimilate									
4475		-5.00	8.00	8.00		99.00	98.00		-6.00
Fond risc si accidente 0,5 %									
T.447		-5.00	8.00	8.00		99.00	98.00		-6.00
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate									
4611.06	6045.83		21877.46	37279.96		1180186.84	456551.98		729680.69
Debitori din contracte de asociere									
T.4611	6045.83		21877.46	37279.96		1180186.84	456551.98		729680.69
Debitori diversi									
4613	26170.91		26170.91				26170.91		
Debitori din vanzari active									
T.461	32216.74		21877.46	63450.87		1180186.84	482722.89		729680.69
Debitori diversi									

LC03-BV S.C Concordia A 4 S.A.

BALAN¹ VERIFICARE
INCHEIARI... L. JUNA 12.2012

ANALITICA

		Rulaj luna curenta		Rulaj cumulat total		S O L D F I N A L	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4621.01	Creditori diversi						763373.63
T.4621	Creditori diversi						763373.63
4623	Creditori garantii firme asociate						25340.64
T.462	Creditori diversi						788714.27
4732	Decontari oper.curs lamurire Concordia	6.60		6.60		6.60	
T.473	Decontari din operatii in curs de clarificare	6.60		6.60		6.60	
5081	Alte titluri de plasament	1650827.01	1639315.63	1751977.63	1658634.14	1645681.45	
5088	Dobanzi la obligatiuni si titluri de plasament						-5087.55
T.508	Alte investitii fin pe t. scurt si creante asimil	1650827.01	1639315.63	1746890.08	1658634.14	1645681.45	
5121.01	Disponibil ct.crt. BCR , lei	0.02	20.00	0.40	240.00	266.02	
5121.02	Disponibil ct.crt. trezorerie , lei	0.02		0.24		107.79	
5121.04	Disponibil banca ALPHA lei	-13860.34	18.00	1878.10	1878.10		
5121.06	Disponibil ct.crt. Garanti , lei	1075180.19	1075300.00	1075180.19	1075733.98	16.49	
5121.07	Disponibil banca Garantii BCR lei	4239.77		4239.77		151936.71	
5121.15	Disponibil ct. curent BCIT , lei	32858.07	20054.27	452138.33	425858.88	74913.36	
T.5121	Conturi la banci in lei	1098417.73	1095392.27	1533437.03	1503710.96	227240.37	
5124.04	Disponibil euro Alpha		4.63	1700.07	1617.62	191.00	

BALANÇO DE VERIFICAR INCHEIA JUN 12 2012

ANALYTICA

CONT	/	/	Sold la 1 ianuarie	/	Rulaj luna curenta	/	Rulaj.cumulat total	/	SOLD FINAL	/
/	/	/	DEBIT	/	DEBIT	/	DEBIT	/	DEBIT	/
/	/	/	CREDIT	/	CREDIT	/	CREDIT	/	CREDIT	/
5124.07			Cont depozit	Garanti Eur	570180.96		570181.30		570181.30	
T.5124			108.55		570180.96		571881.37		571798.92	
			Conturi la banci in devize						191.00	
T.512			197622.85		1668598.69		2105318.40		2075509.88	
			Conturi curente la banci						227431.37	
5311			5143.15		1317.44		702.90		42425.87	
			Casa in lei						29501.74	
T.531			5143.15		1317.44		702.90		42425.87	
			Casa						29501.74	
5811.05			Viramente interne	BCIT ct.crt.	2710985.27		2710985.27		2752680.37	
T.5811			Viramente interne		2710985.27		2710985.27		2752680.37	
T.581			Viramente interne		2710985.27		2710985.27		2752680.37	
605			Cheltuieli privind energia si apa		1324.12		1324.12		98200.66	
613			Cheltuieli cu primele de asigurare		-44.64		-44.64		1388.32	
622			Cheltuieli privind comisioanele si onorariile		16571.37		16571.37		16937.27	
626			Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii		4.90		4.90		182.82	
627			Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate		244.14		244.14		2952.29	
628			Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti		-2991.98		-2991.98		5329.13	
6356.01			Chelt.alte impoz.taxe(notariale,atestare,diverse)		-2.00		-2.00			
6356.02			Chelt. Taxa radio tv				406.53		406.53	
6356.03			Chelt. taxa CNVM				2000.00		2000.00	
6356.04					2.00		2.00		6.00	

BALANÇO VERIFICAR
INCHIEVA 12.2012

ALITICA

CONT	DEBIT	CREDIT	Rulaj luna curenta	DEBIT	CREDIT	Rulaj cumulat total	DEBIT	CREDIT	SOLD FINAL
Chelt. taxa timbru judiciar									
6356.05				927.33		927.33			
Chelt. taxa teren									
6356.09				68737.00		68737.00			
Chelt. taxa cladiri									
T. 6356				72076.86		72076.86			
Chelt. cu impozite si taxe									
T. 635				72076.86		72076.86			
Cheltuieli cu alte impoz.,taxe si varsaminte asim.									
641			3780.00	3780.00		47055.00		47055.00	
Cheltuieli cu salariile personalului									
6451			826.00	826.00		10283.00		10283.00	
Cheltuieli privind contributia unit. la asig. soc.									
6452			28.00	28.00		339.00		339.00	
Cheltuieli privind contrib. unit. pt aj. de somaj									
6453			197.00	197.00		2451.00		2451.00	
Contributia angajatorului pentru asig soc de sant									
T. 645			1051.00	1051.00		13073.00		13073.00	
Cheltuieli privind asigurarile si protectia soc.									
654			26170.91	26170.91		26170.91		26170.91	
Pierderi din creante si debitori diversi									
6581				460.00		460.00		460.00	
Despagubiri, amenzi si penalitati									
6583				250194.00		250194.00		250194.00	
Cheltuieli priv activele cedate si alte op de cap									
T. 658				250654.00		250654.00		250654.00	
Alte cheltuieli de exploatare									
6651			9680.51	9680.51		29002.04		29002.04	
Cheltuieli diferenta curs									
T. 665			9680.51	9680.51		29002.04		29002.04	
Cheltuieli din diferente de curs valutar									
6811			1069.00	1069.00		17144.00		17144.00	
Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imob.									
T. 681			1069.00	1069.00		17144.00		17144.00	
Cheltuieli de exploatare privind amortiz. imob.									

