

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
privind activitatea exercițiului financiar
la 30 iunie 2012

1. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

La data de 30 iunie 2012 SC "Generalcom" S.A a realizat următorii indicatori economico – financiari:

	01.01.2012	30.06.2012	lei
Active imobilizate	136.224.340	97.677.161	
Active circulante	8.569.251	20.121.903	
Cheltuieli in avans	27.682	50.697	
Datorii :sume ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	7.433.056	18.732.505	
Venituri in avans	258.588	2.143	
Total active minus datorii curente	137.129.629	99.115.113	

Datorii :sume ce trebuie platite intr-o perioada de peste la 1 an	11.264.329	9.875.412
Provizioane	24.806	24.806
Subventii pentru investitii	23.781	23.781

Capitaluri proprii 125.816.713 89.190.957

2. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE 30.06.2011 30.06.2012 lei

Venituri din exploatare 14.548.035 42.966.120
Cheltuieli de exploatare 7.424.140 37.501.268

Venituri financiare 1.221.866 110.236
Cheltuieli financiare 1.326.382 517.853

Venituri totale	15.769.901	43.076.356
Cheltuieli totale	8.750.522	38.019.121

Rezultatul brut	7.019.379	5.057.235
Impozit pe profit	1.075.006	984.323
Rezultatul net al exercițiului	5.944.373	4.072.912



4. Bazele contabilității

Situațiile financiare sunt întocmite conform Ordinului ministrului finanțelor publice nr.3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene. Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității la costul istoric.

5. Continuitatea activității

Considerăm că societatea va putea să-și continue activitatea pe baza principiului continuității activității în viitorul anticipat și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

6. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt înregistrate la cost istoric mai puțin amortizarea cumulată aferentă și orice pierderi cumulate din depreciere folosindu-se tratamentul contabil de bază.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt trecute pe costuri odată cu trecerea lor în exploatare și conform standardelor internaționale de contabilitate acestea au fost scoase din bilanț și înregistrate în conturi în afara bilanțului.

Amortizarea se calculează prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor în conformitate cu Lg.15/1994 cu modificările și completările ulterioare. Terenurile nu se amortizează.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile și modernizările activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Câștigurile și pierderile generate de cedarea activelor sunt determinate prin raportarea la valoarea lor contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului din exploatare.

În semestru I al anului 2012 s-a înregistrat o scădere a valorii mijloacelor fixe din categoria "Terenuri" cu valoarea de **7.680.425 lei**, valoare transferată din categoria imobilelor corporale în categoria stocurilor de produse în curs de execuție, teren pe care se afla în construcție un imobil de locuințe destinate vânzării.

7. Imobilizări financiare

În perioada analizată societatea Generalcom SA s-a divizat, din aceasta divizare rezultând o nouă societate care a preluat titlurile de participare Centrofarm, astfel, la 30.06.2012 soldul imobilizărilor financiare fiind în valoare de **3.820.311 lei**.

8. Creanțe comerciale

Societatea a încheiat contractele cu clienții în LEI și EURO, facturarea contravalorii chiriei în EURO se face la cursul de schimb practicat de BNR din prima zi a lunii, iar dacă plata nu se face în termenul de scadență, se calculează penalități conform contract.

La data de 30 iunie 2012 societatea are creanțe de încasat în sumă de **2.470.047 lei** iar valoarea ajustărilor pentru deprecierea creanțelor este de **371.525 lei**.

9. Datorii

Datoriile - sumele ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an - sunt înregistrate la valoarea nominală și sunt în suma de **18.732.505 lei**;

Datoriile - sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an - reprezintă parte din împrumuturile bancare pe termen lung, cu scadență de peste un an, și sunt de **9.875.412 lei**.

10. Venituri

Veniturile din exploatare aferente semestrului I la anului 2012 sunt in suma de 42.966.120lei.

Venituri din exploatare: venituri din chirii 10.352.613 lei
alte venituri din exploatare 32.613.507 lei

Cifra de afaceri reprezinta 100% sume facturate clientilor, conform contractelor incheiate cu acestia pentru prestarile de servicii efectuate, si anume servicii de inchiriere. Alte venituri din exploatare reprezinta in mare parte veniturile inregistrate, conform legislatiei in vigoare, la transferul activelor in momentul divizarii societatii, venituri din refacturarea utilitatilor (apa rece , energie electrica si termica, alte servicii), venituri din vanzarea activelor.

Veniturile financiare aferente semestrului I la anului 2012 sunt in suma de 110.236lei.

Veniturile financiare provin din dobanzile bancare incasate si diferentele favorabile de curs inregistrate la momentul platii ratelor de imprumut ca urmare a diferentei dintre cursul valutei la data platii si cursul de actualizare de la sfarsitul fiecarei luni, a creditelor si disponibilului in valuta din conturi.

11. Cheltuieli

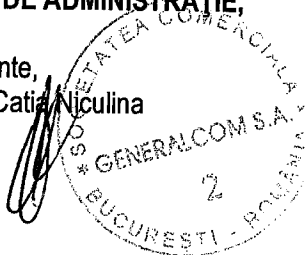
Cheltuielile de exploatare la 30.06.2012 sunt in suma de 37.501.268lei si reprezinta in principal cheltuieli inregistrate, conform legislatiei in vigoare, la transferul activelor in momentul divizarii societatii, cheltuieli cu salariile, cheltuielile cu impozitele si taxele aferente bunurilor imobile detinute, cheltuielile privind prestatii externe (asigurari active corporale, comisioane de intermediere, si alte cheltuieli administrative).

Cheltuielile financiare la 30.06.2012 sunt in suma de , 517.853lei, si sunt cheltuieli cu dobanzile aferente creditelor , cheltuieli privind diferentele nefavorabile de curs inregistrate la momentul platii ratelor de imprumut ca urmare a diferentei dintre cursul valutei la data platii si cursul de actualizare de la sfarsitul fiecarei luni, a creditelor si disponibilului in valuta din conturi.

Consiliul de Administrație, la 30.06.2012, funcționează în următoarea componență: Bonte Alain Louis Michel Emile - președinte de profesie economist, Rădulescu Catia Niculina – vicepreședinte de profesie jurist și Moura Sarmiento Beja Antonio Maria– membru, de profesie economist.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,

Vicepresedinte,
Radulescu Catia Niculina



Director Economic,

Grancea Floriana