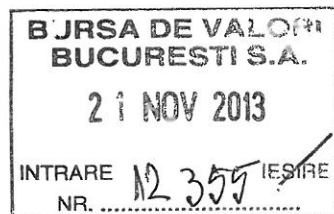


SC RECONS SA
Resita , Al Sportivilor, nr 6
Jud. Caras Severin
CUI RO 1063392

226/18/11/2013



CATRE,
BURSA ELECTRONICA RAZDAQ

Conform solicitarilor dumneavoastra va transmitem anexat, notele explicative la situatiile financiare in completarea Raportului Anual pentru anul 2012.

DIRECTOR GENERAL
FILIPESCU SORIN



ACTIVE IMOBILIZATE

IMOBILIZĂRI	Sold la 01.01.2012	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2012 4=1+2-3	Deprecieri (amortizare)				
					Sold la 01.01.2012	Deprecieri	Reduceri	Sold la 31.12.2012 8=5+6-7	
	0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Terenuri	4.180			4.180	0	0	0	0	0
Construcții	929.285		96.388	832.897	241.112	43.137	40.365	40.365	243.884
Instalatii tehnice si masini	686.096		4.782	681.314	477.630	104.019	4.782	4.782	576.867
Alte instalatii, utilaje si mobilier	44.248		371	43.877	19.306	3.693	371	371	22.628
Avansuri si imobilizari corporale in curs	14.031		0	14.031	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZĂRI CORPORALE	1.677.840	0	101.541	1.576.299	738.048	150.849	45.518	45.518	843.379
Alte creanțe imobilizate	18.678	0		18.678	0	0	0	0	0
TOTAL IMOBILIZĂRI FINANCIARE	18.678	0	0	18.678	0	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.696.518	0	101.541	1.594.977	738.048	150.849	45.518	45.518	843.379

ADMINISTRATOR
MICU DUMITRIE COMENEAINTOCMIT
DUICAN MIHAELA

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
la 31.12.2012

Denumirea provizionului	Sold la 31.12.2011	Transferuri		Sold la 31.12.2012
		în cont	din cont	
0	0	0	0	0

În anul 2012 societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli,
pentru deprecierea stocurilor și producției în curs de execuție și deprecierea creanțelor .



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

SC RECONS SA

Situații financiare 2012 (note și politici contabile)

Nota nr. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI EXERCIȚIULUI FINANCIAR
2012**

Destinația	Suma
Profit net de repartizat - total, din care:	0
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende	0
- alte repartizări	0
Profit nerepartizat	0

In anul 2012 societatea a inregistrat o pierdere de 303.141 lei

ADMINISTRATOR
MICU DUMITRU



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Mihaela Duican".

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
a exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2012

INDICATORUL	Exercițiul precedent 2011	Exercițiul curent 2012
Venituri din vânzare produse finite 701		
Venituri din vânzarea produselor reziduale 703		0
Venituri din lucrări executate și servicii prestate 704		
Venituri din redevențe și chirii 706	29.032	150
Venituri din vânzare marfă 707		
Venituri din activități diverse 708		
CIFRA DE AFACERI	29.032	150
Venituri din producția stocată (sold creditor 711)		
Alte venituri din exploatare (758)	1.328.731	325.839
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.357.763	325.989
Cheltuieli cu materiile prime (601)		
Cheltuieli cu materiale consumabile (602)		810
Cheltuieli cu obiecte de inventar (603)		
Cheltuieli cu materiale nestocate (604)	19	958
Cheltuieli cu energia și apa (605)	22.190	668
Cheltuieli cu marfurile (607)		
CHELTUIELI MATERIALE - TOTAL	22.209	2.436
Cheltuieli de întreținere și reparații (611)		1.420
Cheltuieli redevențe, locatii de gestiune (612)	14.974	11.065
Cheltuieli cu asigurările (613)		
Cheltuieli cu studii și cercetării (614)		
Cheltuieli protocol reclamă și publicitate (623)	3.578	
Cheltuieli de transport (624)		
Cheltuieli de deplasare (625)		
Cheltuieli postale (626)	1.988	686
Cheltuieli cu serviciile bancare (627)	1.437	167
Cheltuieli cu alte servicii (628)	17.007	7.891
Cheltuieli cu colaboratorii (621)	6.000	5.700
CHELTUIELI CU LUCRĂRI ȘI SERVICII TERȚI	44.985	26.929
CHELTUIELI CU IMPOZITE ȘI TAXE	7.874	57.798
Cheltuieli cu salariile (641)	25.492	20.948
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (645)	8.745	7.909
CHELTUIELI CU PERSONALUL - TOTAL	34.237	28.857
Alte cheltuieli de exploatare (654 + 658)	380.855	362.262
Cheltuieli privind amortizarea (681)	161.631	150.848
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	651.790	629.130
REZULTAT DIN EXPLOATARE	705.973	-303.141

ADMINISTRATOR
MICU DUMITRU



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

SITUAȚIA CREANȚELOR LA 31.12.2012

Natura creanțelor	sold la 31.12.2012	Termen de lichiditate	
	(col.2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
I. Creanțe curente	1.448.924	1.448.924	
1. Clienți	241.174	241.174	
2. Clienți incerti	337	337	
3. Furnizori debitori	13.064	13.064	
4. Sume de incasat de la entit afiliate	1.049.269	1.049.269	
5. Alte creanțe	145.080	145.080	
II. Creanțe imobilizate	18.678	18.678	
III. Cheltuieli în avans	0	0	
TOTAL CREANȚE	1.467.602	1.467.602	

ADMINISTRATOR
MICU DUMITRUINTOCMIT
DUICAN MIHAELA

SITUAȚIA DATORIILOR LA 31.12.2012

Natura datoriilor	Sold la	Termen de exigibilitate		
	31.12.2012 (col.2+3+4)	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
1. Furnizori	213.651	213.651		
- Furnizori interni	213.651	213.651		
- Furnizori de imobilizări	0	0		
2. Datorii către personal	38.385	38.385		
- Personal remunerații datorate	1.370	1.370		
- Personal ajutoare materiale datorate	0	0		
- Drepturi de personal neridicate	17.008	17.008		
- Rețineri din salarii	20.007	20.007		
- Alte datorii în legătură cu personalul				
3. Datorii fiscale și asimilate	884.696	884.696		
- C.A.S. Angajator	14.809	14.809		
- C.A.S. Angajat	7.499	7.499		
- Contribuție fond sănătate angajator	3.540	3.540		
- Contribuție fond sănătate angajat	2.789	2.789		
- Contribuție fond șomaj angajator	265	265		
- Contribuție fond șomaj angajat	287	287		
- TVA de plată	281.508	281.508		
- Impozit pe salarii	8.918	8.918		
- Fd. Accidente de muncă și boli prof.	0	0		
- Alte impozite, taxe și vărsăminte	156.922	156.922		
- Majorări și penalități	408.159	408.159		
4. Alte datorii	43.505	43.505		
- Creditori diverși	43.505	43.505		
- Credite bancare				
- Alte împrumuturi și datorii	0	0		
TOTAL DATORII	1.180.237	1.180.237		

ADMINISTRATOR
MICU DANIEL



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

Principii , politici și metode contabile aplicate pentru întocmirea situațiilor financiare încheiate la 31.12.2012

Informații generale

În conformitate cu cerințele legale în vigoare privind încheierea exercițiului financiar 2012, situațiile financiare anuale ale S.C. RECONS S.A. Reșița cuprind

- Bilanțul
- Contul de profit și pierdere
- Politici contabile și note explicative

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu reglementările legale în vigoare:

- Legea contabilității nr. 82 / 1991 republicată, modificată și completată ulterior cu Ordonanța Guvernului în 61 / 2001.
- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor Publice al României 3055/2009 (OMF 3055) cu modificările ulterioare.

Principii contabile

Situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2012 au fost întocmite respectând următoarele principii contabile:

2.1. Principiul continuității activității conform căruia se prevede că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Conducerea societății nu are cunoștințe legate de unele elemente de nesiguranță care pot duce la incapacitatea societății de a-și continua activitatea sau de reducere semnificativă a volumului activității.

2.2. Principiul permanenței metodelor societatea a aplicat în anul 2012 aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv și a rezultatelor asigurând în acest fel comparabilitatea informațiilor contabile.

2.3. Principiul prudenței conform căruia s-au înregistrat în situațiile financiare numai profiturile recunoscute până la încheierea exercițiului financiar, s-au luat în considerare obligațiile și prevederile care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat și s-a ținut cont de necesitatea ajustărilor de valoare datorate depreciilor apărute la unele elemente patrimoniale de activ sau pasiv.

2.4. Principiul independenței exercițiului conform căruia contabilizarea veniturilor s-a efectuat în momentul livrării produselor sau în momentul executării lucrărilor și prestațiilor serviciilor, iar contabilizarea cheltuielilor s-a efectuat în momentul primirii

bunurilor sau serviciilor de la terți, urmărindu-se înregistrarea în situațiile financiare doar a veniturilor și cheltuielilor aferente anului financiar 2012.

2.5. Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2012 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar 2011.

2.6. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv conform căruia valoarea fiecărui element de activ și pasiv a fost determinată separat.

2.7. Principiul necompensării: valoarea elementelor de activ nu a fost compensată cu valoarea elementelor de pasiv.

2.8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor și nu doar forma lor juridică.

3. Politici și metode contabile

Imobilizările corporale

La data intrării în unitate imobilizările corporale au fost înregistrate în contabilitate la valoarea de intrare, iar în bilanț sunt evidențiate la valoarea rămasă (valoarea de intrare minus amortizarea).

Elementele de imobilizări corporale care au fost casate sau cesionate au fost eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare, profitul sau pierderea rezultate din asemenea operațiuni se determină ca diferența între suma obținută și valoarea contabilă netă și este inclusă în rezultatul de exploatare al perioadei.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale în scopul asigurării utilizării continue a acestora s-a recunoscut ca o cheltuială în perioada în care s-a efectuat.

Modernizările sunt capitalizate dacă extind durata de viață a activelor sau dacă măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către aceste active.

Amortizarea imobilizărilor corporale este calculată prin metoda liniară în funcție de duratele normale de funcționare a acestora.

Informații suplimentare privind imobilizările (valori brute, amortizare, deprecieri, etc.) sunt prezentate în Nota 1.

Stocurile

Sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție sau costul de producție după caz.

La ieșirea din gestiune a stocurilor, acestea s-au înregistrat prin aplicarea metodei FIFO (primul intrat – primul ieșit).

Activele de natura stocurilor trebuie reflectate în bilanț la o valoare ce se poate obține prin utilizarea sau vânzarea lor. În acest scop valoarea stocurilor se diminuează până la valoarea realizărilor netă prin constituirea provizioanelor pentru depreciere.

Analizând stocurile existente la sfârșitul anului 2012 s-a constatat că nu este necesară constituirea de provizioane pentru deprecierea acestora.

Creanțele comerciale

Sunt înregistrate în bilanț la valoarea realizabilă previzibilă care este suma inițial facturată din care trebuie să se scadă provizioanele constituite pentru creanțe incerte.

La 31.12.2012 societatea înregistrează creanțe din active circulante în sumă de 1.448.924 lei cu termen de lichidare sub 1 an, ponderea principală fiind deținută de sumele de încasat de la entități afiliate.

Informații suplimentare privind creanțele sunt prezentate în Nota 5.

Datoriile înregistrate în situațiile financiare după termenul de exigibilitate sunt în suma de 1.180.237 lei, datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an. Ponderea cea mai mare în total datorii o dețin datoriile către bugetul statului 81.90 % și datoriile către furnizori 18.10 %.

Situația datoriilor la 31.12.2011 este prezentată în detaliu în cadrul Notei 5.

Veniturile

Veniturile totale înregistrate de societate în anul 2012 sunt în sumă de 325.989 lei.

Veniturile din exploatare sunt formate din:

- cifra de afaceri 150 lei
- variația stocurilor 0 lei
- alte venituri din exploatare 325.839 lei

Veniturile aferente producției vândute sunt recunoscute și înregistrate în momentul angajării acestora conform principiului contabilității de angajamente, astfel că între contabilizarea veniturilor și încasările din venituri pot exista diferențe semnificative.

Veniturile din vânzări de produse sunt recunoscute în momentul livrării pe baza facturilor la o valoare care nu include TVA.

Veniturile din prestarea de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Variația stocurilor este stabilită pe baza inventarierii și evaluării stocurilor la finele exercițiului financiar.

În Nota 4 sunt prezentate detaliat veniturile din exploatare.

Cheltuielile

Cheltuielile totale înregistrate în anul 2012 sunt în sumă de 325.989 lei. Cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate în momentul angajării lor pe bază de documente și conform principiului conectării costurilor la venituri.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la sfârșitul anului și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Rezultatul exercițiului financiar 2012 al S.C. RECONS S.A. s-a concretizat într-o pierdere de 303.141 lei.



INTOCMIT,
DUICAN MIHAELA

SC RECONS SA

Situații financiare 2012(note și politici contabile)

Nota nr. 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și varsat al societății la 31.12.2012 este în valoare de 2.007.646 lei împărțit în 803.058 acțiuni ordinare de o valoare nominală egală cu 2,5 lei fiecare.

Structura acționariatului la 31.12.2012 este următoarea:

Acționarul	Nr. acțiuni	Pondere
CONSPROIECT SRL	692.970	86,2914 %
GIUCĂ TRANDAFIR	38.988	4,8549 %
Alți acționari	71.100	8,8537 %
TOTAL	803.058	100 %

ADMINISTRATOR
MICU DUMITRU



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

Informații privind salariații, administratorii și directorii

Numărul salariaților încadrați la S.C. RECONS S.A. Reșița la sfârșitul anului 2012 era de 5 împărțiți în următoarele categorii

Conducerea executivă (directori)	2
Ingineri	1
Șef atelier	0
Economiști	0
Consilieri juridici	0
Funcționari	1
Indirect productivi	0
Muncitori calificați	1
Muncitori necalificați	0

Salariile și obligațiile asociate acestora pentru anul 2012 sunt următoarele:

Salarii brute	20.948 lei
CAS (contribuția societății)	6.304 lei
Șomaj	141 lei
CASS	1.384 lei
Alte cheltuieli asig. și prot. Socială	80 lei
Cheltuieli cu colaboratorii	5.700 lei



IMTOCMIT
DUICAN MIHAELA

CALCULUL ȘI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Cifrele luate în calcul sunt exprimate în lei și au fost preluate din situațiile financiare și bilanța de verificare întocmite la 31.12.2012.

1. Lichiditatea curentă = Active curente / Datorii curente = $1.488.484 / 1.180.237 = 1,26$
2. Lichiditatea imediată = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente =
= $(1.488.484 - 37.642) / 1.180.237 = 1,23$
3. Rulajul stocurilor = Cifra de afaceri / Stocuri medii = $150 / 13.477 = 0.01$
4. Nr. de zile de stocare = Stocuri medii / Cifra de afaceri x 365 =
= $13.477 / 150 \times 365 \text{ zile} = 32795$
5. Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate =
= $150 / 751.598 = 0.00$
6. Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale =
= $150 / 2.240.082 = 0.00$
7. Marja brută de exploatare = (Profit de exploatare / Venituri totale din exploatare)x100
= $(-303.141 / 325.989) \times 100 = 0.00$

ADMINISTRATOR
MICO DUMITRU



INTOCMIT
DUICAN MIHAELA

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Duican Mihaela.

ALTE INFORMAȚII

- Societatea nu are filiale și nu deține titluri de participare la alte societăți.
- Cifra de afaceri în anul 2012 este de 150 lei fiind realizată în cea mai mare parte din obiectul principal de activitate .
- Veniturile totale realizate de societate în anul 2012 în valoare de 629.130 lei au fost obținute din venituri din vânzarea de active .
- În anul 2012 societatea a înregistrat o pierdere de 303.141 lei .
- Societatea nu a constituit provizioane pentru eventualele cheltuieli viitoare legate de protecția mediului și se apreciază că nu există riscuri majore să fie obligată în viitor la astfel de cheltuieli.



INTOCMIT,
DUICAN MIHAELA

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Duican Mihaela.