

Tip situație financiară : BL

Anul 2011

Bifati numai dacă este cazul: Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti Sucursala

Entitatea SC PRIMCOM SA -FUZIUNE

Adresa: Judet Bucuresti, Sector Sector 1, Localitate Bucuresti, Strada STIRBEI VODA, Nr 166, Bloc 20C, Scara PA, Ap, Telefon 021 2556424

Număr din registrul comerțului J40 1070 1991 Cod unic de înregistrare 1 5 8 4 2 0 0

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

Raportări anuale

- Forma lungă
Forma prescurtată
Forma simplificată

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic...
2. persoanele juridice aflate în lichidare...
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

- F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Table with 2 columns: Indicatori, Capitaluri proprii (42.238.005), Profit/ pierdere (64.236)

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele MOCANU MIRCEA

Numele si prenumele GEANTA ALEXANDRINA

Semnătura si stampila

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

ALEXANDRI NA GEANTA (Digital signature block)

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

BILANT
la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		1.418
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		7.315.864
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06		7.317.282
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07		26.488.003
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08		403.762
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		41.973
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		
TOTAL (rd. 07 la 10)	11		26.933.738
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		4.343
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		4.343
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19		34.255.363
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20		23.259
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		48.214
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22		64.834
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24		136.307
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25		644.797
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495')	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28		334.628
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495')	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30		979.425
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		8.276.162
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		8.276.162
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34		1.104.420
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35		10.496.314
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36		9.843
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		40.409
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40		122.802
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44		2.152.374
TOTAL (rd. 37 la 44)	45		2.315.585
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46		8.190.572
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47		42.445.935
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		136.110
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		136.110
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		71.820
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		71.820
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		5.173.167
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70		5.173.167
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		11.693.251
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72		22.331.727
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73		1.417.389
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76		1.062.863
TOTAL (rd. 73 la 76)	77		2.480.252
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	81	SOLD C (ct. 117)	495.372
	82	SOLD D (ct. 117)	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	83	SOLD C (ct. 121)	64.236
	84	SOLD D (ct. 121)	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86		42.238.005
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88+47-56-60-61-64-65)	88		42.238.005

Suma de control F10 : 323211425 / 573155590

- *) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
- **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
- ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele inscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

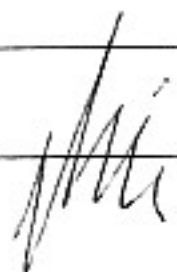
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU MIRCEA

Semnătura



Stampila unitatii

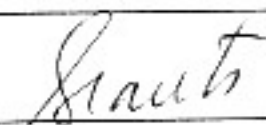
Numele si prenumele

GEANTA ALEXANDRINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	0	884.173
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		884.173
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10		801.338
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	0	1.685.511
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13		4.421
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14		19.087
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15		33.959
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18		632.560
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19		479.368
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20		153.192
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21		654.081
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22		654.081
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		458.674
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		458.674
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27		1.229.901
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28		598.626
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29		124.742

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30		506.533
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35		2.574.009
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	888.498
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42		1.176.126
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45		1.176.126
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	1.176.126
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	287.628
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	0	2.861.637
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62		2.574.009

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	287.628
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		223.392
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	64.236
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 23552509 / 573155590

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

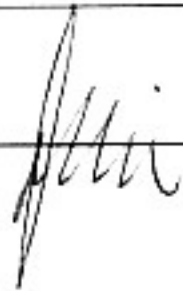
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOCANU MIRCEA

Semnătura



Stampila unității

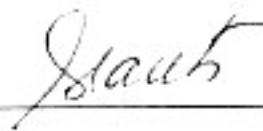
Numele și prenumele

GEANTA ALEXANDRINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2011

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitati care au inregistrat profit		01	1	64.236	
Unitati care au inregistrat pierdere		02	0	0	
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:		03			
Furnizori restanți - total (rd. 05 la 07), din care:		04			
- peste 30 de zile		05			
- peste 90 de zile		06			
- peste 1 an		07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12			
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14			
Obligatii restante fata de alti creditori		15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17			
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante dupa 30 de zile		19			
- restante dupa 90 de zile		20			
- restante dupa 1 an		21			
Dobanzi restante		22			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		23			10
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie		24			10

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	25		
- impozitul datorat la bugetul de stat	26		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31		
- impozitul datorat la bugetul de stat	32		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	33		
- impozitul datorat la bugetul de stat	34		
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35		
- impozitul datorat la bugetul de stat	36		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37		
- impozitul datorat la bugetul de stat	38		
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40		
Redevență minieră plătită	41		
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42		
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43		
- subvenții aferente veniturilor	44		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48		17.626
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49		
- din fonduri publice	50		
- din fonduri private	51		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare - total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		4.343
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		4.343
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		4.343
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68		2.398.114
-creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		691.185
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72		278.710
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73		65.283
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74		213.427
- subvenții de încasat(ct.445)	75		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	77		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80		627.635
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81		69.732

- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82		557.903
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		18.753
- de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87		
- părți sociale emise de rezidenti	88		
- obligațiuni emise de rezidenti	89		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenti	91		
- obligațiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96), din care:	94		22.746
- în lei (ct. 5311)	95		22.746
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97		1.081.574
- în lei (ct. 5121), din care:	98		1.081.574
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105		1.207.670
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd.119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valută	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140		
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142		29.707
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143		99.110
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	144		49.179
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145		49.931
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	146		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150		1.078.853
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	151		1.078.853

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1): (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156		
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162		86.871

Suma de control F30 : 10904468 / 573155590

*1 Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

*** Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) În categoria "Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)" nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

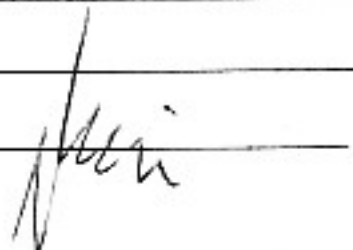
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU MIRCEA

Semnatura



Stampila unitatii

Numele si prenumele

GEANTA ALEXANDRINA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

la data de 31.12.2011

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02		7.337.565		X	7.337.565
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04		7.337.565		X	7.337.565
Imobilizari corporale						
Terenuri	05		16.221.752		X	16.221.752
Constructii	06		10.919.592			10.919.592
Instalatii tehnice si masini	07		552.796			552.796
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08		49.623			49.623
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10		27.743.763			27.743.763
Imobilizari financiare	11		4.343		X	4.343
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12		35.085.671			35.085.671

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14		20.283		20.283
TOTAL (rd.13 +14)	15		20.283		20.283
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17		653.340		653.340
Instalatii tehnice si masini	18		149.034		149.034
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19		7.651		7.651
TOTAL (rd.16 la 19)	20		810.025		810.025
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21		830.308		830.308

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

Suma de control F40 : 215487188 / 573155590

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOCANU MIRCEA

Semnătura

Stampila unității

Numele si prenumele

GEANTA ALEXANDRINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Conturi forma lunga

1011 SC(+)/F10L.R68

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

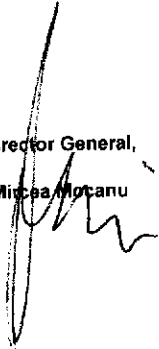
Salt

Active imobilizate- fuziune

LEI

Elemente de activ	LEI	
	Sold la 31.12.2011 imobilizari	Sold la 31.12.2011 amortizarea aferenta
Imobilizari necorporale	21,701	20,283
Alte imobilizari necorporale	21,701	20,283
Imobilizari corporale	27,743,764	810,026
Terenuri ^{x1}	16,221,752	-
Constructii	10,919,592	653,340
Instalatii tehnice si masini	552,796	149,034
Alte instalatii, utilaje si mobilier	49,623	7,651
Avansuri si imobilizari corporale in curs	-	-
Imobilizari financiare	-	-
TOTAL GENERAL	27,765,464	830,308

Director General,
Mireasa Mocanu



Director economic

Geanta Alexandrina



S.C. PRIMCOM S.A.
STR.STIRBEI VODA NR.166
Bucuresti, Sector 1

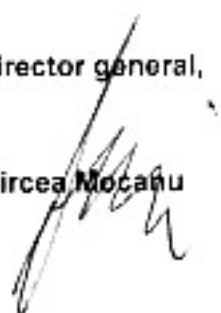
Nota 2

Situatia altor provizioane fuziune

lei	
Natura provizionului	Sold la sfarsitul anului
0	4
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	136,110.00
Total general	136,110.00

Director general,

Mircea Mocanu



Director economic

Geanta Alexandrina



S.C. PRIMCOM S.A.
Str.STIRBEI VODA NR.166
Bucuresti, Sector 1

Nota 3

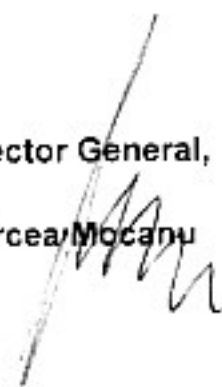
Repartizarea profitului

- lei -

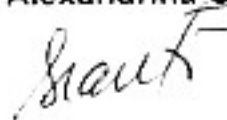
Destinatia	Suma
Profit net de repartizat de la Primcom SA	64,236.00
- rezerva legala	-
- alte rezerve	-
- fondul de participare a salariatilor la profit 10%	-
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende	-
- dividende Fondul Proprietatea	-
- dividende S.I.F. Muntenia S.A.	-
- alti actionari	-
- alte repartizari	-
Profit nerepartizat	64,236.00

Potrivit prevederilor art.26 alin(2) din Codul fiscal, pierderea fiscala inregistrata de societatea absorbita nu se recupereaza de catre societatea absorbanta.

Director General,
Mircea Mocanu



Director Economic,
Alexandrina Geanta



Nota 5

Situatia datoriilor la fuziune - 31.12.2011

Datorii	Sold la 31 decembrie 2011 (col. 2 +3)
0	1
Total, din care:	
Alte imprumuturi si datorii financiare (cont 167)	100,748
Total datorii financiare si asimilate	100,748
Furnizori (cont 401,408)	122,803
Cienti creditor(419)	40,409
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct. 421+427+4281+431+437)	78,034
Alte datorii sociale	851
Taxa pe valoarea adaugata(4423)	12,463
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444;446)	20,992
Decontari cu grupul si alte datorii (cont 457)	1,078,853
Creditori diversi (cont 462)	846,263
TVA neexigibila	14,169
Datorii din exploatare	2,214,837
Datorii - total	2,315,585

Director general,

Mircea Mocanu

Director economic

Geanta Alexandrina

Situatia Creantelor la fuziune -31.12.2011

Creante	Sold la 31.12.2011
0	1.00
Cienti (cont 411;4118)	2,398,114.00
Ajustari debite (cont 491)	- 1,753,317.00
Creante - personal si asigurari sociale 4313.2;444	65,282.00
Debitori diversi (cont 461)	557,172.00
Decontari din operatii in participatie (cont 4582)	69,733.00
Ajustari debite (cont 496)	- 587,432.00
Impozit pe profit (cont 441)	21,210.00
TVA de recuperat; tva neexigibila (4424;4428)	189,910.18
Dobanzi de incasat (5187)	18,753.00
Total creante din active circulante	979,425.18
Cheltuieli inregistrate in avans (cont 471)	9,843.00

Director general,

Mircea Mocanu

Director economic

Geanta Alexandrina

S.C PRIMCOM S.A
STR.STIRBEI VODA NR. 166
Bucuresti, Sector 1
CUI RO 1584200

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

A) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale folosite de societate sunt :

- ↓ Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata ;**
- ↓ OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare ;**

Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 are la baza reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene :

- Directiva a 4 a Comunitatii Economice Europene 78/660/EEC din data de 25.07.1978, privind situatiile financiare anuale, cu modificarile si completarile**
- Directiva a saptea a Comunitatii Economice Europene 83/349/EEC din data de 13 iunie 1983 cu privire la situatiile financiare consolidate ,cu modificarile si completariile ulterioare.**

B) Bazele contabilitatii.

Situatiile financiare au fost intocmite la costul istoric,ajustate prin reevaluarea activelor corporale. Societatea nu are creante si datorii exprimate in devize. Inregistrarile contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei (RON) atat la cost istoric cat si la valoarea justa conform OMF.nr.3055/2009, cu modificarile ulterioare.

C) Utilizarea ajustarilor de valoare.

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF nr.3055/2009,cu modificarile ulterioare, cere ca managementul sa faca anumite estimari si prezumtii care afecteaza atat valoarea activelor si datoriilor, descrierea activelor si datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuelilor din timpul perioadei de raportare.

Aceste estimari sunt revizuite periodic si daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute.



1. Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare aferente perioadei ianuarie- decembrie 2011, au fost intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Actiunile immobilizate detinute de societate in prezent sunt in masura sa realizeze un volum al veniturilor, care sa acopere cu mare efort si la limita cheltuielile de exploatare, fara sa asigure si fondurile proprii necesare dezvoltarii societatii. Contractele comerciale incheiate de societate pentru anul 2011, asigura continuitatea activitatii acesteia.

2. Principiul permanentei metodelor

Societatea are continuitate in aplicarea acelorasi reguli si norme privind evaluarea, respectiv in baza reglementarilor contabile si hotararilor de guvern; inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si pasiv si a rezultatelor asigurand, comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

3. Principiul prudentei

- S-au luat in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar, respectiv 31.12.2011;
- S-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat, chiar daca asemenea obligatii sau pierderi apar intre data incheierii exercitiului si data intocmirii bilantului;
- S-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor, indiferent daca rezultatul financiar este profit sau pierdere.

4. Principiul independentei exercitiului

Au fost inregistrate toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar incheiat la 31.12.2011, fara a se tine seama de data incasarii sau platii acestora.

5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv



In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

6. Pricipiul necompensarii

Nu au fost compensate elemente ce reprezinta active cu elemnte ce reprezinta pasive, respectiv veniturile si cheltuielile. S-au facut compensari intre furnizori si clienti, daca a fost cazul, in conformitate cu reglementarile legale in vigoare.

7. Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Evenimentele si operatiunile economico- financiare au fost evidentiata in contabilitate in baza documentelor justificative, in concordanta cu realitatea. Contractele incheate intre parti , prevad modul de derulare a operatiunilor si respecta cadrul legal existent.

Politici si metode contabile

- Imobilizarile necorporale:

- S-au inregistrat in contabilitate la costul de achizitie in baza facturii fiscale emisa de furnizorul de imobilizari;
- Activele necorporale au fost prezentate in bilant la cost mai putin amortizarea si ajustarile cumulate din depreciere, daca a fost cazul;
- Amortizarea s-a calculat in conformitate cu Legea 15/1994 republicata, folosindu-se metoda liniara, pusa de acord cu prevederile H.G.nr.2139/2004, pentru amortizarea fiscala.

- Imobilizari corporale:

Au fost evidentiata imobilizarile care au indeplinit urmatoarele conditii:

- Sunt proprietatea societatii – inregistrate in baza unui document justificativ (factura fiscala) contract de vanzare-cumparare;
- Sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an;
- Au avut valoarea mai mare decat limita prevazuta de reglementarile legale in vigoare.
- Cheltuielile cu reparatiile efectuate in scopul utilizarii continue a imobilizarilor, au fost inregistrate si recunoscute ca fiind cheltuieli ale perioadei;



- In bilant imobilizarile corporale au fost prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata aferenta si ajustarilor de depreciere;
- S-a folosit pentru includerea pe costuri a amortizarii metoda liniara, conform Legii nr. 15/1994, iar pentru durata, termenele stabilite de H.G.nr.2139/2004.

- Activele circulante

Stocurile s-au inregistrat in contabilitate la costul de achizitie conform facturilor fiscale emise de furnizori.

Nu a fost nevoie de a se constitui ajustari pentru deprecierea stocurilor – societatea avand un volum mic de materiale nestocate.

La iesirea din gestiune a stocurilor si a altor active fungibile s-a folosit metoda primul intrat – primul iesit FIFO.

Societatea nu a avut , produse finite si semifabricate.

- Terti

Au fost evidentiata datoriile si creantele societatii in relatia acestora cu furnizorii, clientii, personalul, asigurarile sociale, bugetul statului, unitatile din cadrul grupului, asociati/actionari, debitori si creditorii diversi la valoarea nominala a acestora.

Evidenta analitica a fost tinuta pe categorii si in cadrul acestora pe fiecare client, furnizor si obligatie in parte.

Pentru deprecierea creantelor, a debitorilor s-au constituit si inregistrat in contabilitate ajustari de depreciere pentru acestea.

Creantele incerte pentru care s-au constituit ajustari de depreciere s-au evidentiat distinct in contabilitate, obligatiile fata de personal, asigurari sociale, bugetul statului s-au constituit in conformitate cu prevederile legale in vigoare pentru fiecare categorie de obligatie.

Datorii privind impozitele si taxele

In cadrul decontarilor cu bugetul statului si fondurile speciale sunt cuprinse : impozitul pe profit , taxa pe valoarea adaugata, impozitul pe veniturile din salarii , impozitul pe dividende ,alte impozite, taxe si varsaminte asimilate .

Determinarea si inregistrarea in contabilitate se efectueaza in conformitate cu legislatia in vigoare .



Impozitul pe profit se calculeaza si se inregistreaza utilizand conturile 441 Impozitul pe profit, 691 Cheltuieli cu impozitul pe profit. Daca suma platita depaseste suma datorata , surplusul se recunoaste drept creanta .

Taxa pe valoarea adaugata pentru achizitiile si livrarile de bunuri, prestarile de servicii efectuate in Romania se determina si se inregistreaza potrivit prevederilor Codului Fiscal.

La alte impozite , taxe si varsaminte datorate bugetului de stat sau bugetelor locale sunt cuprinse : impozitul pe cladiri, impozitul pe terenuri, impozitul pe dividende, taxa asupra mijloacelor de transport , alte impozite si taxe.

Taxele si impozitele locale se inregistreaza utilizand analitice ale conturilor 446 Alte impozite , taxe si varsaminte asimilate, si 635 ,, Cheltuieli cu alte impozite , taxe si varsaminte asimilate.

- Investitii financiare pe termen scurt, casa si conturi la banci

Au fost evidentiata existenta si miscarile titlurilor de plasament, a disponibilitatilor in conturi la banci/casierie, credite bancare pe termen scurt si alte valori de trezorerie – la valoarea nominala a acestora.

Disponibilitatile banesti ale societatii de care dispune societatea au fost constituite in depozite la bancile comerciale, pe perioade cuprinse intre o luna si 6(12) luni, in functie de trendul dobanzilor practicate de banci.

In categoria veniturilor au fost inregistrate sumele sau valorile incasate sau de incasat, cat si castigurile din alte surse, iar in categoria cheltuielilor au fost evidentiata consumul de stocuri, lucrarile executate si servicii prestate de care a beneficiat societatea, cheltuielile cu personalul precum si executarea unor obligatii legale sau contractuale.

Principiul contabilitatii de angajamente se aplica inclusiv la recunoasterea dobanzii aferente perioadei , indiferent de scadenta acesteia.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului.

Contul de profit si pierderi cuprinde : cifra de afaceri neta , veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor, precum si rezultatul exercitiului (profit sau pierdere)

SC PRIMCOM SA cu sediul in Bucuresti, str. Stirbei Voda nr. 166, bl. 20C, parter, sector 1, avand cod de inregistrare fiscala RO 1584200, numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comercului J40/1070/1991, reprezentata de director general – Mocanu Mircea si director economic – Geanta Alexandrina;



Prin incheierea nr. 249/05.12.2011 pronuntata de Tribunalul Bucuresti – Sectia a VI – a civila, indreptata prin incheierea din data de 20.12.2011, in dosarul nr. 74266/3/2011, s-a admis cererea de inregistrare cu privire la fuziunea societatii DELFINCOM SA, cu sediul in str. Chisinau nr. 1, etaj 1, cod de inregistrare fiscala RO 2351539, numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comercului J40/174/1991, in calitate de societate absorbita, precum si a SC PRESTARI SERVICII SA cu sediul str. Berzei nr. 25, sector 1, cod de inregistrare fiscala RO 1590058, numar de inregistrare la Oficiul Registrului Comercului J40/472/1991, in calitate de societate absorbita si SC PRIMCOM SA in calitate de societate absorbanta. In atare conditii, SC PRIMCOM SA devine, prin preluarea referita, continuatorul in drepturi si obligatii a SC DELFINCOM SA si a SC PRESTARI SA incepand cu data de 31.12.2011.

Director General,

Mircea Mocanu



Director Economic,

Alexandrina Geanta



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre actionarii S.C. PRIMCOM S.A.



Raport asupra situatiilor financiare

[1] Am auditat situatiile financiare fuzionate anexate ale societatii S.C. PRIMCOM S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2011, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 42.238.005
- Rezultatul net al exercitiului financiar - profit: 64.236

Responsabilitatea Conducerii pentru Situatiile Financiare

[2] Conducerea Societatii are responsabilitatea intocmirii si prezentarii fidele a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea setului de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, fie cauzate de frauda sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

[3] Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.



Opinia

- [4] În opinia noastră, situațiile financiare fuzionate anexate oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2011, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de numerar ale acesteia pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

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

În numele:

BDO AUDIT

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania:

Cu nr. 18/02.08.2001

Numele semnatarului:

Mircea Tudor

Inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania :

Cu nr. 2566/25.06.2008

Bucuresti, Romania

4 aprilie 2012



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31-12-2011
LA FUZIUNE

lei

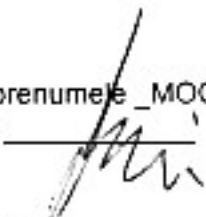
Denumirea elementului	Curent
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:	2011
Incasari de la clienti	765,605
Plati catre furnizori si angajati	1,819,263
Dobanzi platite	
Impozit pe profit platit	254,548
Incasari din executari	41,269
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	(1,266,937)
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:	
Plati pentru achizitionarea de actiuni	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	915,675
Dobanzi incasate	1,214,053
Dividende incasate	
Trezoreria neta din activitatea de investitie	2,129,728
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:	
Incasari din emisiunea de actiuni	
Incasari din imprumuturi pe termen lung	
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	
Dividende platite	17,819,612
Trezoreria neta din activitatea de finantare	(17,819,612)
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	(16,956,821)
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	22,458,964
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	5,502,143
Preluare disponibil Delfincom	2,865,397
Preluare disponibil Prestari Servicii	1,013,043
Total disponibil la 31.12.2012	9,380,583

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele MOCANU MIRCEA

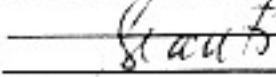
Semnatura



Numele si prenumele GEANTA ALEXANDRINA

Calitatea

Semnatura



Stampila unitatii

Stampila unitatii

Nr.de inregistrare in organismul profesional





Denumirea elementului	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31.12.2011 - fuziune
A	6
Capital subscris	5,173,167.50
Patrimoniul regiei	
Prime de capital	11,693,251.00
Rezerve din reevaluare	22,331,727.00
Rezerve legale	1,417,389.00
Rezerve statutare sau contractuale	
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	1,062,863.00
Alte rezerve	0.00
Actiuni proprii	
Rezultatul repozitat	Sold C 495,372.00
reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 0.00
Rezultatul repozitat provenit din adoptarea a IAS, mai putin	Sold D 0.00
repartat provenit	Sold C 0.00
Rezultatul din corectarea erorilor contabile	Sold D 0.00
repartat provenit	Sold C 0.00
Rezultatul din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a	Sold D 0.00
Profitul sau pierderea exercitiului	Sold C 64,236.00
Repartizarea profitului	
Total capitaluri proprii	42,238,005.50

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele MOCANU MIRCEA
 Semnatura _____
 Stampila unitatii

INTOCMIT, Numele si prenumele GEANTA ALEXANDRINA
 Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
 Semnatura _____
 Stampila unitatii
 Nr de inregistrare in organismul profesional

SC PRIMCOM SA
Bucuresti

Balanta de verificare - fuziune la 31.12.2011

Sold final		Simb. cont	Denumire
Debit	Credit		
-	5,173,167.50	1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT
	15,380,909.30	105.01	DIFERENTE DE REEVALUARE -2111
	6,950,041.33	105.061	REZERVE DIN REEVALUARE - 212
	270.87	105.062	REZERVE DIN REEVALUARE - 2131
	486.37	105.063	REZERVE DIN REEVALUARE - 2132
	19.13	105.066	REZERVE DIN REEVALUARE - 214
	1,417,389.28	1061	REZERVE LEGALE
	-	1065	REZ REPR SURPLUS DIN REZ REEVA
	-	1065.1	REZ REPR SURPLUS DIN REZ REEVA
	-	1068.01	ALTE REZERVE-VANZ NETE + FACIL
	-	1068.02	ALTE REZERVE-SURSE DE FINANTAR
	-	106800	ALTE REZERVE
	-	106802	ALTE REERVE DIN VINZ.ACTIVE
	408,192.64	106805	ALTE REZERVE DIN reev terenT
	654,670.13	106804	ALTE REZERVE DIN REEV MIJ FIXE
	495,371.99	1171	PROFIT NEREPARTIZAT
	-	121.0	PROFIT DIN ANUL TRECUT
888,498.20	-	121.1	PROFIT ACTIV.BAZA AC.
	1,176,126.26	121.2	PROFIT FINANCIAR AC.
223,392.21	-	121.3	IMPOZIT PROFIT
	100,747.95	167	ALTE IMPRUMUT SI DATORII ASIM
21,700.86	-	208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE
16,221,751.72	-	2111	TERENURI
10,919,591.70	-	212.	CONSTRUCTII
419,845.67	-	2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE
33,534.88	-	2132	APARATE SI INSTALATII DE MASUR
99,415.65	-	2133	MIJLOACE DE TRANSPORT
49,623.62	-	214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA
-	-	265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE
4,343.37	-	2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE
	20,282.68	2808	AMO.ALTOR. IMOBILIZ.NECORP.
	653,340.39	2812	AMO.CONSTRUCTII
	16,083.85	28131	AMO.ECHIPAMENTELOR TEHNOLOGICE
	33,534.88	28132	AMO.APARATELOR SI INSTALATILO
	99,415.65	28133	AMO.MIJLOACELOR DE TRANSPORT
	7,650.92	2814	AMO.MOBILIERULUI, AP. BIROTICA
9,614.58	-	3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE
12,321.31	-	303.1	F.F. DE NATURA OBI
	12,321.31	303.2	UZURA F.F. DE NATURA OBI
	46,547.58	401.02	FURNIZORI SERVICII
		401.03	COLABORATORI
	76,255.01	408.1	FURNIZ.FACT.DE PRIMIT INTERNI
		40911	FURNIZ.DEBITORI INTERNI
12,081.64	-	411101	CLIENTI DIN ASOCIERI
536,453.68	-	411102	CLIENTI CHIRII
1,056,697.20	-	411801	CLIENTI INCERTI-ASOCIERI
467,189.57	-	411802	CLIENTI INCERTI-CHIRII
	11,612.00	421	REMUNERATII DATORATE
	-	423	AJUT.MATER.DATORATE

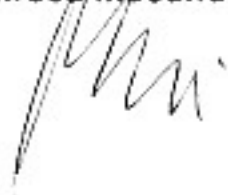
Handwritten signature and circular stamp at the bottom right of the page.

Sold final		Simb. cont	Denumire
Debit	Credit		
	-	425	AVANSURI PERSONAL
	12.972.35	4281.01	ALTE DATORII CU PERSONALUL
	5.123.05	4281.03	GARANTII
	25.520.00	43111	CONTR. SOCIET LA ASIG SOC STAT
	89.00	43112	CH.ACCIDENTE 0.205%
	140.00	43116	0,546% CONTRIB BOLI PROFES
	8.955.00	4312	10,50% CAS ASIGURAT
	6.401.00	43131	CH.SANATATE
65,283.00	-	43132	FD.SANATATE CONC.MEDICALE
	6,415.00	4314	CONTRB.AS.SOC.SAN.ASIGURATI
	461.00	4371	CONTRIB. SOC. LA FD DE SOMAJ
	96.00	4371.fg	CONTRIB. SOC. FD DE GRANTARE
	251.00	4372	CONTRIB. ASIGURAT LA FD SOMAJ
21,209.72	-	4411p	IMPOZIT PE PROFIT
	12,462.56	4423	TVA DE PLATA
183,671.18	-	4424	TVA DE RECUPERAT
	-	44261	TVA DEDUCTIBIL SOCIETATE
	-	4427	TVA COLECTAT
6,239.00	14,168.72	4428	TVA NEEEXIGIBILA
	-	444.00	IMPOZIT PE SALARII SECTOR 1
	629.00	444.c	IMPOZIT COLABORATORI
	15,510.00	444.p	IMPOZIT PERMANENTI
	-	444c	IMPOZIT 16%
	4,853.94	446.au	IMPOZITE SI TAXE LOCALE
	-	4481	alte dat fata de bug statului
	-	446.div	IMPOZIT PE DIVIDENDE DIVERSI
	-	446.te	TAXA PE TEREN
13,248,025.00	13,248,025.00	456	DEC.CU ASOC.PRIVIND CAPITALUL
		457.034	DIV DE PLATA ACTIONARI - 2000
		457.035	DIV DE PLATA ACTIONARI - 2001
		457.036	DIV DE PLATA ACTIONARI - 2002
		457.037	DIV DE PLATA ACTIONARI - 2003
		457.038	DIV ACTIONARI 2004
		457.039	DIVIDENDE 2005
	194,188.19	457.044	DIVIDENDE 2010
	14,135.58	457.041	DIVIDENDE 2007
	19,203.09	457.042	DIVIDENDE 2008
	22,387.32	457.043	DIVIDENDE 2009
	-	4581	DECONTARI IN PARTICIPATI
	851.00	4381	alte dat sociale
69,732.50	-	4582	DECONTARI IN PARTICIPATI PASIV
24,470.50	-	461.01	DEBITORI TAXA TEREN
23,719.74	-	461.02	DEBITORI CH.ASOIATI
2,207.13	-	461.070	DEBITORI MIJLOACE FIXE-2000
28,368.06	-	461.071	DEBITORI MIJLOACE FIXE-2001
19,991.77	-	461.072	DEBITORI MIJLOACE FIXE-2002
427,369.07	-	461.073	DEBITORI MIJLOACE FIXE-2003-5
2,373.57	-	461.12	DEBITORI IMP CLAD LEASING
20,856.50	-	461.14	DEBITORI SINMATEX
	846,262.87	462.I	CREDITORI IN LEI
9,842.56	-	471	CH.IN AVANS
	-	473.02	SUME IN CURS DE CLARIFICARE
	71,819.92	4754	PLUSURI DE INVEN. IMOBILIZARI
	1,753,316.94	491	PROV DEPREC CREANT CLIENTI
	587,432.25	496	PROV PT DEPREC CREANTELOR
	-	508.01	INV.TERM.SCURT BANC POST
188,214.53	-	508.02	INV.TERM.SCURT BCR FLOREASCA

Mi Staut

Sold final		Simb. cont	Denumire
Debit	Credit		
-	-	508.08	INV.TERM.SCURT BP DOROBANTI
		508.09	INV.TERM.SCURT MARFIN BANK
8,087,947.87	-	508.11	INV.TERM.SCURT BCR PLEVNEI
5,897.75	-	5121.01	CONT CURENT BANCA IN LEI
4,258.48	-	5121.03	CONT CURENT GARANTII
316.89	-	5121.08	CONT CURENT TREZORERIE
92.22	-	5121.21	CONT CURENT BCR PLEVNEI
1,065,876.77	-	5121	CONT CURENT delfincom
45.30	-	5121.16	CONT CURENT CEC BANK
3,500.03	-	5121.17	BANC POST DOROBANTI
147.77	-	5121.19	CONT CURENT BANCA MARFIN BANK
1,438.45	-	5121.20	CONT CURENT PIRAEUS BANK
18,752.97	-	5187	DOBANZI DE INCASAT
22,846.34	-	5311	CASA IN LEI
	-	5328.01	ALTE VALORI - TICHETE DE MASA
	-	542.I	AV.TREZORERIE IN LEI
	-	581.I	VIRAM.IN LEI
7315864.2	-	207	FOND COMERCIAL
	124,900.00	1151	Provizioane sal cf cm colectiv Prestari S
	11,210.00	1518	Prestari - prima de vacanta
	6,880,283.58	1042	PRIMA DE FUZIUNE DELFINCOM
	4,812,967.22	1042	PRIMA DE FUZIUNE PRESTARI
48214.66	-	331	productie in curscamera 1
162.5	-	345	produse finite
71705.03	-	371	marfuri Delfincom
13644.12	-	381	Ambalaje
79267.25	-	411	clienti Prestari
63382.28	-	411	clienti Delfincom
183042.16	-	4118	clienti incerti Delfincom
7815.47	-	461	Debitori Delfin
	40,408.54	419	clienti creditori delfin
	828,938.45	457	dividende debitori
	7,033.61	378	
62,311,848.20	62,311,848.20	total...	0.00 LEI

Director general,
Mircea Mocanu




Director economic,
Alexandrina Geanta

