OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA AVRIG

RAPORT AL ADMINISTRATORULUI

Raportul privind exercitiul financiar incheiat la 31.12.2018

Subsemnatul Ing. PRODAN OVIDIU, sef ocol al OCOLULUI SILVIC IZVORUL FLORII RA Avrig, in baza Legii contabilitatii nr. 82/1991 si a Regulamentului de aplicare a acesteria, am efectual verificarea bilantului contabil al exercitiului financiar incheiat la 31.12.2018, a contului de profit si pierderi si a anexelor la bilant, la OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA Avrig.

In urma verificarii efectuate am constatat urmatoarele:

Ocolul Silvic Izvorul Florii a fost infiintat ca regie publica de interes local in aprilie 2006 prin transformarea ocolului silvic privat din cadrul primariei Avrig.

Are in patrimoniu fondurile forestiere proprietate ale orasului Avrig si incepind cu anul 2008 a luat in administrare fondul forestier al comunei Apold din jud. Mures, fond forestier care a fost inregistrat in contabilitate in afara bilantului.

In luna decembrie a fost efectuata inventarierea patrimoniului pentru anul 2018 in conditii bune, atat din punct de vedere organizatoric, cat si in privinta conditiilor de desfasurare. Nu s-au constatat plusuri sau minusuri.

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a facut la valoarea de inventar de la data intrarii in patrimoniu.

Gestiunile sunt organizate pe cantoane, districte si administrativ.

Iesirile din gestiune s-au facut prin metoda primul intrat primul iesit.

Amortizarea imobilizarilor s-a facut dupa metoda liniara.

Evidenta contabila este tinuta, de o societate comerciala specializata, pe calculator, in baza unui program informatic.

Inregistrarile contabile sunt facute corect, cronologic si sistematic in conturile corespunzatoare, prin aceasta asigurand ca evidenta contabila sa fie veridica si sa reflecte realitatea.

In balanta de verificare au fost preluate corect datele din conturile analitice. Exista concordanta intre contabilitatea analitica si sintetica, astfel incat balanta de verificare reflecta corect si veridic situatia patrimoniului la data de 31.12.2017.

Bilantul contabil, contul de profit si pierdere precum si anexele la bilant au fost intocmite pe baza balantei de verificare si corespund cu datele din contabilitate.

La intocmirea bilantului si a anexelor au fost respectate normele metodologice de intocmire a acestora din Legea contabilitatii si Regulamentul de aplicare a acesteia.

Privind activitatea economica a regiei, in anul 2018 s-a inregistrat un profit net de 748.080,99 lei platindu-se un impozit pe profit de 148.118 lei.

Profitul net de 748.080,99 lei a fost repartizat comform anexei la bilant.

La 31.12.2018 regia nu are datorii restante la bugetul de stat, bugetele locale, fondurile speciale si furnizori.

Fata de cele prezentate certific faptul ca bilantul contabil la 31.12.2018, contul de profit si pierdere precum si anexele la bilant reprezinta fidel activitatea unitatii si propun aprobarea acestora si descarcarea de gestiune a conturilor pe anii anteriori.

Ocolul a facut amenajarea fondul forestier al comunei Avrig si Apold care s-a finalizat in anul 2014.

Avrig, la 05.03.2019

SEF OCOL,
ING. PRODAN OVIDIU

OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA
AVRIG STR. HOREA NR.8
RO 18490657
J32/385/2006

PROCES VERBAL

Al administratorului ocolului silvic, priviind repartizarea profitului si analiza bilantului contabil pe anul 2018.

In anul 2018 Ocolul Silvic Izvorul Florii RA si-a inchis activitatea cu venituri totale de 6.614.697 lei,cheltuieli totale de 5.718.498 lei, profit net de 748.081 lei platindu-se un impozit pe profit de 148.118 lei virat la bugetul de stat.

In anul 2018 Ocolul silvic Izvorul Florii RA a realizat un profit net de 748.080,99 lei ce a fost repartizat in conformitate cu OG 64/2001 dupa cum urmeaza:

A. Consiliul local al Comunei Apold profit in suma de 263.703,15 lei care s-a repartizat astfel:

-Consiliul local al Comunei Apold in suma de 238.353,15 lei
-Premi conform OG 64/2001 in suma de 23.350,00 lei

B. Consiliul local al Oras Avrig profit in suma de 484.377.84 lei care s-a repartizat astfel:

-Consiliul local al Oraasului Avrig in suma de 249.377,84 lei
-Surse pentru investitii in suma de 150.000,00 lei
-Fond de premiere salariati in suma de 85.000,00 lei

S- a constat ca bilantul contabil cu anexele au fost intocmite in conformitate cu prevederile legale.Unitatea a platit la termene toate datoriile fata de bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurarilor sociale si de somaj si fata de furnizori.La sfirsitul anului unitatea avea de incasat de la clienti suma de 782.927 lei pentru care s-au facut adrese pentru incasarea acestor sume.

Adunarea generala a actionarilor de la cele doua primarii care au in administrare fondul forestier la Ocolul Silvic Izvorul Florii RA a aprobat bilantul contabil pe anul 2018 cu anexele(contul de profit si

pierderi ,raportul de gestiune,notele explicative si raportul auditorului) si descarcarea gestiunii pe ani precedenti.

Cu toatea acestea se constata ca nu in toate cazurile activitatea s-a desfasurat in conditii bune si datorita neexploatari la termen a masei lemnoase si terenului neaccesibil pentru exploatarea acesteia.

SEF OCOL,

ING. PRODAN OVIDIU

TRANA JAN-BIROU DE AUDITOR FINANCIAR
SIBIU-STR.PASAJUL SCARILOR NR.1
CIF RO 20643388
AUTORIZATIE CAFR:1205/2001

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Privind auditarea situaţiilor financiare anuale la 31.12.2018 la REGIA PUBLICA LOCALA OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA

LOC. AVRIG-JUD.SIBIU

OPINIE

1 .Am auditat situatiile financiare la REGIA PUBLICA LOCALA OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA din Loc.AVRIG-JUD.SIBIU,care cuprind BILANTUL , CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE , NOTELE la situatiile financiare,inclusiv un sumar al POLITICILOR CONTABILE semnificative la 31.12 2017,FLUXUL DE TREZORERIE SI SITUATIA MODIFICARI CAPITALURILOR PROPII.

Situatiile financiare mentionate mai sus se refera la:

TOTAL CAPITALURI PROPII	3.104.274LEI
PROFIT NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	748.081LEI

2. IN OPINIA NOASTRA,SITUATIILE FINANCIARE , SUNT INTOCMITE,SUB TOATE ASPECTELE SEMNIFICATIVE , PREZINTA POZITIA FINANCIARA A SOCIETATII LA 31.12.2018,PRECUM SI PERFORMANTA SA FINANCIARA ,pentru anul incheiat la aceasta data ,IN CONFORMITATE CU Ordinul Ministerului Finantelor Publice din Romania nr.1802/2014 cu modificarile ulterioare.

BAZA OPINIEI

3. Am efectuat auditul in conformitate cu Standardele internationale de audit ,adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania(ISA) .Conform acestor standarde ,responsabilitatea noastra este descrisa in continuare in sectiunea Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situatiilor Financiare din raportul nostru.

Noi suntem independenti fata de Societate,in conformitate cu Codul de Etica al Contabililor Profesionisti(Codul IESBA) emis de Bordul Standardelor de Etica pentru Contabili impreuna cu cerintele de etica relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania ,si am indeplinit celelalte responsabilitati in ceea ce priveste etica,in conformitate cu aceste cerinte si Codul IESBA.

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

Responsabilitatile Conducerii si ale celor resposabili de Situatiile Financiare

4. Conducerea societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificativa ,cauzate fie de frauda ,fie de eroare.

5. In intocmirea situatiilor financiare ,conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a continua activitatea in baza principiului continuitatii

activitatii prezentand, dupa caz,aspecte legate de continuitatea activitatii si adecvarea utilizarii principiului contabil al continuitatii activitatii,aceasta doar in cazul in care conducerea nu intentioneaza sa lichideze societatea sau sa inceteze operatiunile acesteia sau nu are alta varianta realista in afara acestora.

6. Persoanele insarcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile Auditorului pentru Auditul Situaţiilor Financiare

7. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare,in ansamblu,sunt lipsite de denaturari semnificative ,cauzate fie de frauda,fie de eroare,precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra.Asigurare rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare ,dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA-urile va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa ,daca aceasta exista.Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda,fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza,in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat,vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor,luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA-urile,exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.De asemenea:

-Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare,cauzata fie de frauda,fie de eroare,proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de eroare,deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete,fals,omisiuni intentionate,declaratii false si evitarea controlului intern.

-Intelegem controlul intern relevant pentru audit,in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor ,dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

-Evaluam gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente realizate de conducere.

-Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam,pe baza probelor de audit obtinute,daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea.In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa,trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia..Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului.Cu toate acestea ,evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

-Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente ale controlului intern pe care le identificam pe parcursul auditului.

TRANA JAN-BIROU DE AUDITOR FINANCIAR
SIBIU-STR.PASAJUL SCARILOR NR.1
CIF RO 20643388
AUTORIZATIE CAFR:1205/2001

Raport asupra Raportului Administratorului

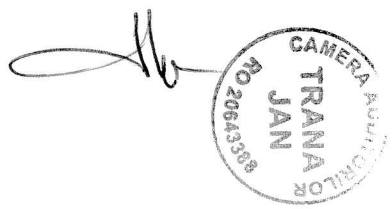
8. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMF 1802/2014,punctele 489-492,raport care sa nu contina denaturari semnificative ,si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative,cauzate de frauda sau eroare.Raportul administratorilor prezentat in anexa nu face parte din situatiile financiare.Opinia noastra asupra situatiilor financiare nu acopera raportul administratorilor.

9. In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare,noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare si raportam ca:

a. in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente,in toate aspectele semnificative cu informatiile prezentate in situatiile financiare.
b. raportul administratorilor include ,in toate aspectele semnificative,informatiile cerute de OMF 1802/2014,punctele 489-492.
c. pe baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia,dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31.12.2018,nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronat semnificativ.

12.03.2019

TRANA JAN-BIROU DE AUDITOR FINANCIAR
SIBIU,STR.PASAJUL SCARILOR NR.1
CIF RO 20643388
PRIN- TRANA JAN
AUTORIZAT CAFR CU NR.1205/2001



S1002 A1.0.0 /04.02.2019 Tip situaţie financiară : BL

Bifati numai dacă este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanţul la Bucuresti
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic
- ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

(•) An ( ) Semestru Anul 2018

Suma de control 6.000

Entitatea: OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA

Adresa

Judeţ	Sector	Localitate
Sibiu		AVRIG

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
HOREA	8				0746130342

Număr din registrul comerţului	J32/385/2006	Cod unic de inregistrare	18490657

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură şi alte activităţi forestiere

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură şi alte activităţi forestiere

(•) **Situatii financiare anuale** (entitaţi al căror exerciţiu financiar coincide cu anul calendaristic)

( ) **Raportări anuale**

(•) **Entităţi mijlocii, mari si entităţi de interes public**

( ) **Entităţi mici**

( ) **Microentităţi**

☒ **Entităţi de interes public** ?

- ☐ 1. entităţile care au optat pentru un **exerciţiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilităţii nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunităţile deschise în România de **societăţi rezidente** în state aparţinând Spaţiului Economic European

Situaţiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entităţile de interes public si de entităţile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile şi completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic
F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	3.104.274
Capital subscris	6.000
Profit/ pierdere	748.081

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: Ing. PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SC GLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 27738/2007A

ACHIM NICUSOR
Digitally signed by ACHIM NICUSOR
Date: 2019.03.18 10:39:56 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea **are obligaţia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ( ) DA (•) NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: TRANA JAN BIROU

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR: 1205/2001

CIF/ CUI: 20643388

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2018	Sold la: 31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		85.496
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07		85.496
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	377.620	463.690
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	772.468	596.336
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	18.186	18.186
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.168.274	1.078.212
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + ~~266~~ - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.168.274	1.163.708
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime şi materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.558	5.645
2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite şi mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.558	5.645
II. CREANŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	660.792	784.128
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanţe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	73.580	94.881
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanţe reprezentând dividende repartizate în cursul exerciţiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	734.372	879.009
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT				
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.415.254	2.971.531
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.152.184	3.856.185
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	1.610	61.635
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	1.610	61.635
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	11.358	
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		23.195
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48		60.739
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436***+ 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	713.025	598.634
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	724.383	682.568
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	2.096.554	1.940.566
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.264.828	3.104.274
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligaţiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale şi datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** +437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	70	69		9.409
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	71	70		9.409
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74)**	73	72	1.332.857	1.285.277
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	74	73	1.332.857	1.285.277
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	76	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.332.857	1.294.686
J. CAPITAL ŞI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	6.000	6.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	6.000	6.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.756.083	2.255.948
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.756.083	2.255.948
Acţiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		94.245
SOLD D (ct. 117)	97	96		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.502.745	748.081
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96 +97-98-99)	101	100	3.264.828	3.104.274
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	104	103	3.264.828	3.104.274

Suma de control F10 : 68994848 / 35042825031

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

1) Sumele înscrise la acest rând şi preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanţele aferente contractelor de leasing financiar şi altor contracte asimilate, precum şi alte creanţe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
2) Se va completa de către entităţile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Ing. PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC GLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

27738/2007A

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	6.024.000	5.423.873
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	384.909	356.274
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	5.639.091	5.067.599
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	604.963	1.190.780
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	6.628.963	6.614.653
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	420.400	427.112
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	82.230	96.286
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	9.459	7.735
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	1.682.767	1.999.038
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	1.389.297	1.953.741
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	24	293.470	45.297
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	195.871	214.886
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	195.871	214.886
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 38**)	31	2.447.983	2.969.379
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.617.993	2.101.277
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	26.941	23.242
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	803.049	844.860
Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	4.838.710	5.714.436
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	1.790.253	900.217
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	8.062	44
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	8.062	44
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		4.062
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59		4.062
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	8.062	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	4.018

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	6.637.025	6.614.697
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	4.838.710	5.718.498
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	1.798.315	896.199
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	295.570	148.118
20. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	69	1.502.745	748.081
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	70	0	0

Suma de control F20 : 100476165 / 35042825031

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
La rândul 23 - se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Ing. PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

CONSILIUL LOCAL ORAȘUL GURAHONȚ JUDEȚUL ARAD SILVIC IZVORUL FLORII

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SC GLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

27738/2007A

Formular VALIDAT