OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA AVRIG

RAPORT AL ADMINISTRATORULUI

Raportul privind exercitiul financiar incheiat la 31.12.2017

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 31.12.2017, 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 2017 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 2017 s-a inregistrat un profit net de 1.502.745 lei platindu-se un impozit pe profit de 295.570 lei.

Profitul net de 1.502.745 lei a fost repartizat comform anexei la bilant.

La 31.12.2017 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 31.12.2017, 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 22.02.2018

CONSILIUL LOCAL AVRIG OCOLUL SILVIC PĂDUREA FĂRÂTA SIBIU

SEF OCOL,
ING. PRODAN OVIDIU

OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA
AVRIG STR. HOREA NR.8
RO 18490657
J32/385/2006
NR.275/22.02.2018

PROCES VERBAL

Al administratorului ocolului silvic, priviind repartizarea profitului si analiza bilantului contabil pe anul 2017.

In anul 2017 Ocolul Silvic Izvorul Florii RA si-a inchis activitatea cu venituri totale de 6.637.025 lei,cheltuieli totale de 4.838.710 lei, profit net de 1.502.745 lei platindu-se un impozit pe profit de 295.570 lei virat la bugetul de stat.

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 660.792 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 2017 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.

Profitul net a fost repartizat conform anexei.

CONSILIUL LOCAL AVRIG OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII JUD.

SEF OCOL,

ING. PRODAN OVIDIU

OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII R.A.
Avrig, str. Horia, nr. 8, jud. Sibiu
C.I.F. J32/385/16.03.2006 RO 18490657
Tel. 0269/524349 Fax 0369/807214
E-mail izvorulflorii@yahoo.com

Repartizarea profitului net realizat de Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. în anul 2017

În anul 2017 Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. a realizat un profit de **1.502.744,99** lei ce a fost repartizat în conformitate cu OG 64/2001 după cum urmează :

A. Consiliul Local al Comunei Apold profit în suma de **878.083,97** lei care s-a repartizat astfel:

- Consiliul Local Apold suma de : **600.783,97 lei**
- Fond de premiere salariați suma de : **27.300,00 lei**
- Surse pentru investiții suma de : **250.000,00 lei**

B. Consiliul Local al Orasului Avrig profit net în suma totală de **624.661,02 lei** care s-a repartizat astfel :

- Consiliul Local al Orasului Avrig în suma de : **312.330,50 lei**
- Fond de premiere salariati suma de : **62.466,00 lei**
- Surse pentru investitii în suma de : **249.864,52 lei**

În cursul anului 2017 Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. a calculat și virat către bugetul de stat impozit pe profit în sumă totală de **295.570,00** lei iar impozitul pe salarii a fost virat în totalitate în sumă de 254.421,00 lei .

Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. de a calculat și a virat în cursul anului 2017 taxele și impozitele în conformitate cu prevederile legale la termenele legale după cum urmează :

- contribuții către bugetul asigurărilor sociale de sănătate 191.000,00 lei ;
- contribuții către bugetul asigurărilor sociale de stat 471.553,00 lei ;
- vărsăminte către bugetul asigurărilor pentru somaj 17.659,00 lei ;
- bugetul fondurilor speciale 115.231,00 lei .

Șef ocol
Ing. Prodan Ovidiu

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI
privind activitatea desfasurata in anul 2017

Ocolul Silvic Izvorul florii R.A. cu sediul social in Avrig , strada Horea , nr. 8 , judetul Sibiu , inregistrata la registrul Comertului sub nr. J32/385/2006 , CUI RO 18490657 , este regie autonoma de interes local , avand un patrimoniu al ocolului in valoare de 6.000 lei .

Obiectul principal de activitate este cod CAEN – 0210 – Silvicultura si alte activitati forestiere .

In anul 2017 ocolul silvic si-a indeplinit obligatiile prevazute de lege privind organizarea si conducerea evidentei contabile , respectarea principiilor contabilitatii , a regulilor si metodelor contabile , regulilor de intocmire a bilantului contabil pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice , existand o corespondenta reala intre posturile inscrise in bilantul contabil si datele din contabilitate .

Rezultatele inventarierii au fost valorificate si reflectate in bilantul contabil incheiat la 31.12.2017, unitatea avand in administrare sau proprietate active imobilizate in valoare neta de 1.168.274 lei, active circulante in valoare de 4.152.184 lei, cheltuieli inregistrate in avans – 1.610 lei, datorii cu scadente de pana la 12 luni – 724.383 lei, datorii cu termen de exigibilitate > de 12 luni – 0.00 lei, total capitaluri – 3.264.828 lei.

Veniturile , cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei sunt fidel redate in situatia economica intocmita :

Venituri din exploatare	6.628.963 lei
Venituri financiare	8.062 lei
Venituri extraordinare	0 lei
Total venituri	6.637.025 lei

Cheltuieli de exploatare	4.838.710 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Cheltuieli extraordinare	0 lei
Total cheltuieli	4.838.710 lei

Rezultat din exploatare	1.790.253 lei
Rezultat financiar	8.062 lei
Impozit profit	295.570 lei
Rezultat net	1.502.745 lei

Ocolul silvic a inregistrat un profit net (inainte de repartizarea acestuia) in suma de 1.502.745 lei , corespunzator unei cantitati de 30.626 mc lemn scosi la licitatie (Avrig- 8.555 mc ag economici si 6.430 mc populatie,Apold-12.276 mc agenti economici, 3.365 mc populatie),care s-a repartizat după cum urmează: Avrig -624.661,02 lei si Apold jud. Mures -878.083,97 lei.

De mentionat faptul ca ,ocolul a virat celor doua primarii(Avrig si Apold) si suma de 198.961,36 lei , reprezentand contravaloarea contractelor de inchiriere a cantoanele silvice si sedii ocoale , aceasta suma provenind la urma urmelor tot din profitul realizat la nivel de ocol .In cursul anului 2017 ocolul silvic a efectuat investitii in suma totala de 567.689 lei.

Profitul net realizat se propune a fi repartizat in conformitate cu dispozitiile legale , dupa cum urmeaza :

- rezerva legala 0 lei
- participarea salariatilor la profit 89.766 lei
- varsaminte la Bugetul Local si parohii 913.114,47 lei
- sursa proprie de finantare 499.864,52 lei

Obligatiile fata de bugetul general consolidat, bugetele locale si bugetele fondurilor speciale au fost corect stabilite si inregistrate in evidenta contabila . In cursul anului 2017 au fost virate urmatoarele sume :

- impozit pe profit – 295.570 lei
- impozit pe venituri din salarii – 254.421 lei
- contributii catre bugetul asigurarilor - sociale de sanatate 191.000 lei
- contributii catre bugetul asigurarilor - sociale de stat 471.553 lei
- varsaminte catre bugetul asigurarilor - pentru somaj 17.659 lei
- bugetul fondurilor speciale- 115.231 lei
- alte impozite si taxe – 8.609 lei

La data de 31 . 12 . 2017 ocolul silvic are constituite urmatoarele fonduri silvice:

- **Fondul de conservare si regenerare a padurilor** este suma 77.624,84 lei, ir conformitate cu prevederile art. 63 din Legea nr. 26/1996 – Codul Silvic;
- **Fondul de accesibilizare a fondului forestier** constitut in suma de 1.226.541,60 lei potrivit dispozitiilor Ordonantei nr. 82/2004 privind masurile necesare pentru accesibilizarea fondului forestier prin construirea de drumuri forestiere .

In concluzie , apreciem ca rezultatele activitatii desfasurate in cursul anului 2017 sunt in concordanta cu obiectivele fixate , fiind aduse la cunostinta Consiliilor Locale Avrig si Apold jud. Mures si in sedinta din luna februarie 2018 , putand fi caracterizate ca fiind foarte bune , dupa datele detinute raportat la suprafata administrata si profitul inregistat la care se adauga sumele obtinute din contravaloarea chiriilor , fiind intre nivelurile cele mai bune inregistrate la nivelul judetului Sibiu .

In cursul anului 2017 ocolul silvic a virat la termen toate impozitele, taxele si contributiile fata de bugetul de stat cit si cel local.Deasemenea s-au achitat latermen si furnizori.

CONSILIUL LOCAL AVRIG OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII JUD. SIBIU

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 situațiilor financiare anuale la 31.12.2017 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 3.264.828 LEI

PROFIT NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR 1.502.745LEI

2. IN OPINIA NOASTRA,SITUATIILE FINANCIARE , anexate, ale societatii SUNT INTOCMITE,SUB TOATE ASPECTELE SEMNIFICATIVE , PREZINTA POZITIA FINANCIARA A SOCIETATII LA 31.12.2017,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 31.12.2017,nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronat semnificativ.

08.03.2018

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

CAMERA AUDITORILOR TRANA JAN RO 20643388

BILANT

la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
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, licenţe, mărci comerciale, drepturi şi active similare şi alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	284.208	377.620
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	493.322	772.468
3. Alte instalaţii, utilaje şi mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	18.186	18.186
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	91.390	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	887.106	1.168.274
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acţiuni deţinute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităţilor din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Actiunile detinute la entitatile asociate si la entitatile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	887.106	1.168.274
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	1.582	2.558

2. Producţia în curs de execuţie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.582	2.558
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	386.300	660.792
2. Sume de încasat de la entităţile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entităţile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanţe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441**+ 4424 + din ct.4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 +4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	148.332	73.580
5. Capital subscris şi nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	534.632	734.372
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT			
1. Acţiuni deţinute la entităţile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiţii pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	3.653.265	3.415.254
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	4.189.479	4.152.184
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	42	9.786	1.610
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	43	9.786	1.610
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	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)	45		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	49.776	11.358
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663 +1686+2692+2693+ 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 +4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	754.574	713.025
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	804.350	724.383
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	2.226.117	2.096.554
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	3.113.223	3.264.828

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)	56		
2. Sume datorate instituţiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerţ de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităţilor din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităţilor asociate si entităţilor controlate in comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 +2693+ 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581+462+4661+ 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475)**(rd. 70+71)**	69		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.73 + 74)**	72	1.168.798	1.332.857
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	73	1.168.798	1.332.857
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)**(rd.76+77)**	75		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	1.168.798	1.332.857
J. CAPITAL ŞI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	6.000	6.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naţionale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	6.000	6.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87		
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	1.404.648	1.756.083
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	1.404.648	1.756.083
Acţiuni proprii (ct. 109)	92		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	95		
SOLD D (ct. 117)	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	1.702.575	1.502.745
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	3.113.223	3.264.828
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79	103	3.113.223	3.264.828

Suma de control F10 : 67715439 / 35042526754

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

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) şi preluate din conturile 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 _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

27738/2007A

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+05+06**)	01	5.611.343	6.024.000
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	267.647	384.909
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	5.343.696	5.639.091
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	861.634	604.963
-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	6.472.977	6.628.963
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	425.486	420.400
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	45.293	82.230
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	7.775	9.459
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	1.429.899	1.682.767
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	23	1.176.580	1.389.297
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645)	24	253.319	293.470
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	25	165.616	195.871
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	165.616	195.871
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	2.372.552	2.447.983
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.597.112	1.617.993
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	24.577	26.941
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	750.863	803.049
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	4.446.621	4.838.710
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	2.026.356	1.790.253
- 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	1.462	8.062
- 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	1.462	8.062
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		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	489	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	489	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	973	8.062
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	6.474.439	6.637.025
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	4.447.110	4.838.710
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	2.027.329	1.798.315
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	324.754	295.570
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67**)	68	1.702.575	1.502.745
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 - 64**)	69	0	0

Suma de control F20 : 98598815 / 35034508766

*) 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 _____

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