sibexpert
Sibiu, str. Urlea 39
CUI RO 12 613840 , ORC J 32/28/2000
Tel.: 0745/605508, 0728/288982
Email: sibexpert@gmail.com
Web:www.sibexpert.ro
Autorizatie C.A.F.R. nr.318/2003
Autorizatie C.C.Fiscali nr.409/2010

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către R.P.L „OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII „ R.A.

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare la OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit si pierdere, situatia fluxurilor de numerar, situatia modificarilor capitalului propriu şi notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total capitaluri proprii:= 4.174.102 lei
- Active totale = 6.603.054 lei
- Cifra de afaceri= = 7.009.316 lei
- Profitul net = 1.274.291 lei

2. În opinia noastră, situatiile financiare anexate sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative si prezintă poziția financiară a regiei la 31 decembrie 2021, precum şi performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările si completarile ulterioare.
3. Opinia noastra asupra situatiilor financiare intocmite de regie la aceasta data este ***fara rezerve.***

Baza Opiniei

4. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesionişti ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, şi am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce priveşte etica, în conformitate cu aceste cerințe şi Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente şi adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

5. *Evidentierea unor aspecte*

Situațiile financiare ale regiei pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020 au fost auditate tot de către noi si am exprimat o opinie nemodificată asupra acestor situații financiare.

Certitudine Semnificativă Legată de Continuitatea Activității

6. Asa cum rezulta din situațiile financiare, care indică faptul că regia a înregistrat în cursul anului încheiat la 31 decembrie 2021 un profit net in suma de 1.274.291 lei şi la această dată datoriile curente ale regiei nu depaseau activele totale. Acestea indică existența unei certitudini materiale ca nu s-ar putea pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea regiei de a-şi continua activitatea conform principiului Continuității activității. Opinia noastră nu a fost modificată în raport cu acest aspect si este ***fara rezerve.***

Responsabilitățile Conducerii şi ale celor responsabili de Situațiile Financiare

7. Conducerea este responsabilă de întocmirea şi prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității regiei de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității şi adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze regia sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.

9. Persoanele însărcinate cu guvernanța au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al regiei.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

10. Obiectivele noastre constau în obtinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situatiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului că un audit desfăsurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situatii financiare.

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

-Identificăm si evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situatiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm si executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece frauda poate presupune întelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern ;

-Întelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al regiei
-Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimărilor contabile si al prezentărilor aferente realizate de către conducere ;
-Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinăm, pe baza probelor de audit obtinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea regiei de a-si continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atentia în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situatiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obtinute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina regia să nu îsi mai desfăsoare activitatea în baza principiului continuității activității.
-Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată si programarea în timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

11. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerintele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu contină denaturări semnificative, si pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu contină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situatiile financiare. Opinia noastră asupra situatiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

12. În legătură cu auditul nostru privind situatiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare si raportăm că:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informatii care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate în situatiile financiare;

b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;

c) pe baza cunostintelor si întelegerii noastre cu privire la regie si la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, nu am identificat informatii incluse în raportul administratorilor care să fie eronate.

SIBIU,
28.03. 2022

Auditor financiar,

S.C. "SIB EXPERT" S.R.L.

SOCIETATEA COMERCIALĂ SIB EXPERT S.R.L. J 32/28/2000 SIBIU - ROMÂNIA

Semnatura auditorului,
Ioan Pacurariu,
Carnet auditor nr. 341

OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA AVRIG

RAPORT AL ADMINISTRATORULUI

Raportul privind exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021

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 31.12.2021, 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 si de la 01.04.2021 a luat in administrare si fondul forestier al comunei Laslea, fond forestier care a fost inregistrat in contabilitate in afara bilantului.

In luna decembrie a fost efectuata inventarierea patrimoniului pentru anul 2021 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 31.12.2021.

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 2021 s-a inregistrat un profit net de 1.274.290,96 lei platindu-se un impozit pe profit de 242.723 lei.

Profitul net de 1.274.290,96 lei a fost repartizat comform anexei la bilant.

La 31.12.2021 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 31.12.2021, 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 15.02.2022

SEF OCOL,
ING. PRODAN OVIDIU

CONS. LOCAL AVRIG
RO 18490657
OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII
J32/385/2005
Jud. SIBIU - ROMANIA

OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII R.A.
Avrig, str. Horia, nr. 8, jud. Sibiu
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 2021

În anul 2021 Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. a realizat un profit net de **1.274.290,96** lei ce a fost repartizat după cum urmează :

A. Consiliul Local al Comunei Apold și biserici profit în suma de **706.400,53** lei care s-a repartizat astfel:

- Consiliul Local Apold suma de : **681.400,59 lei**
- Parohia ortodoxă Apold suma de : **0,00 lei**
- Parohia ortodoxă Daia suma de : **0,00 lei**
- Parohia ortodoxă Saeș suma de : **0,00 lei**
- Fond de premiere salariați suma de : **25.000,00 lei**
- Surse pentru investiții suma de : **0,00 lei**

B. Consiliul Local al Orasului Avrig profit net în suma totală de **490.161,66 lei** care s-a repartizat astfel :

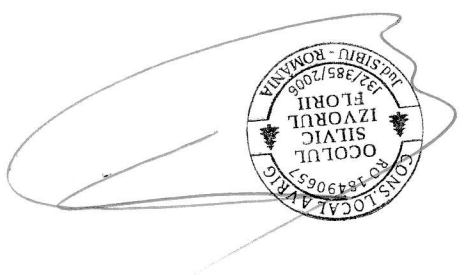
- Consiliul Local al Orasului Avrig în suma de : **372.969,66 lei**
- Fond de premiere salariati suma de : **19.000,00 lei**
- Surse pentru investitii în suma de : **98.192,00 lei**

C. Consiliul Local al Comunei Laslea profit net în suma totală de **77.728,77 lei** care s-a repartizat astfel :

- Consiliul Local al Comunei Laslea în suma de : **77.728,77 lei**

Ocolul Silvic Izvorul Florii R.A. a calculat și a virat în cursul anului 2021 taxele și impozitele în conformitate cu prevederile legale , la termenele legale .

Șef ocol
Ing. Prodan Ovidiu



RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI
privind activitatea desfasurata in anul 2021

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 2021 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 31.12.2021, unitatea avand in administrare sau proprietate active imobilizate in valoare neta de 1.414.931 lei, active circulante in valoare de 5.188.123 lei, cheltuieli inregistrate in avans – 131.266 lei, datorii cu scadente de pana la 12 luni – 954.633 lei, datorii cu termen de exigibilitate > de 12 luni – 0.00 lei, total capitaluri – 4.174.102 lei.

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

Venituri din exploatare	7.763.275 lei
Venituri financiare	28.925 lei
Venituri extraordinare	0 lei
Total venituri	7.792.200 lei

Cheltuieli de exploatare	6.275.186 lei
Cheltuieli financiare	0 lei
Cheltuieli extraordinare	0 lei
Total cheltuieli	6.275.186 lei

Rezultat din exploatare	1.488.089 lei
Rezultat financiar	28.925 lei
Impozit profit	242.723 lei
Rezultat net	1.274.291 lei

Ocolul silvic a inregistrat un profit net (inainte de repartizarea acestuia) in suma de 1.274.290.96 lei , corespunzator unei cantitati de 34.988 mc lemn scosi la licitatie (Avrig-17.513 mc din care: 12.267 mc ag economici pe picior si 5.246 mc populatie si agenti economici fasonat,Apold- 15.020 mc din care:10.930 mc agenti economici pe picior si 4.090 mc populatie si agenti economici fasonat, Laslea 2.455 mc din care-1.554 mc agenti economici si 901 mc fasonat populatie),care s-a repartizat după cum urmează: Avrig - 490.161,66 lei , Apold jud. Mures -706.400,53 lei si comuna Laslea-77.728,77 lei.

De mentionat faptul ca ,ocolul a virat celor doua primarii(Avrig si Apold) suma de 156.800,17 lei profit repartizat anul 2020 si suma de 21.800 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 2021 ocolul silvic a efectuat investitii in suma totala de 558.886,50 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 44.000 lei
- varsaminte la Bugetul Local si parohii 1.132.098,96 lei
- sursa proprie de finantare 98.192 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 2021 au fost virate urmatoarele sume :

- impozit pe profit – 242.723 lei
- impozit pe venituri din salarii – 256.271 lei
- contributii catre bugetul asigurarilor - sociale de sanatate 343.742 lei
- contributii catre bugetul asigurarilor - sociale de stat 868.476 lei
- varsaminte catre bugetul asigurarilor - pentru CAM 77.501 lei
- bugetul fondurilor speciale- 138.322 lei
- alte impozite si taxe – 22.767 lei

La data de 31 . 12 . 2021 ocolul silvic are constituite urmatoarele fonduri silvice:

- **Fondul de conservare si regenerare a padurilor** este suma 111.850,53 lei, in conformitate cu prevederile art. 63 din Legea nr. 26/1996 – Codul Silvic;
- **Fondul de accesibilizare a fondului forestier** constitut in suma de 1.493.734,57 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 2021 sunt in concordanta cu obiectivele fixate , fiind aduse la cunostinta Consiliilor Locale Avrig , Apold jud. Mures si Laslea in sedinta din luna februarie 2022 , 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 si Mures .

In cursul anului 2021 ocolul silvic a virat la termen toate impozitele, taxele si contributiile fata de bugetul de stat cit si cel local.Deasemenea s-au achitat la termen si furnizori.

SEF OCOL,

ING. PRODAN OVIDIU

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

S1002_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situaţie financiară : BL

◉ An ○ Semestru Anul **2021**

Suma de control 6.000

Entitatea OCOLUL SILVIC IZVORUL FLORII RA

Adresa

Judeţ: Sibiu | Sector: | Localitate: AVRIG

Strada: HOREA | Nr.: 8 | Bloc: | Scara: | Ap.: | Telefon: 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 31.12.2021 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	4.174.102
Capital subscris	6.000
Profit/ pierdere	1.274.291

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

ACHIM NICUSOR
Semnat digital de ACHIM NICUSOR
Data: 2022.03.28 11:40:05 +03'00'
Semnătura electronica

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele: SCGLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea: 22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional: 27728/2007A

CIF/ CUI membru CECCAR: 6684820

Semnătura _____

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: SIB EXPERT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: 318

CIF/ CUI: 12613840

BILANT

la data de 31.12.2021

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2021	Sold la: 31.12.2021
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	51.299	121.427
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 - 4904)	06	06		
TOTAL (**rd.01 la 06**)	07	07	51.299	121.427
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri şi construcţii (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	404.680	411.839
2. Instalaţii tehnice şi maşini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	598.667	863.479
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 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.021.533	1.293.504
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 - 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	1.072.832	1.414.931
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	12.281	23.546
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- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	12.281	23.546
II. CREANŢE				
1. Creanţe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676 *+ 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	480.256	394.296
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	46.681	105.595
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	526.937	499.891
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	3.531.312	4.664.686
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.070.530	5.188.123
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) **(rd.43+44)**	43	42	113.266	131.266
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	113.266	131.266
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	46.140	107.057
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	52.452	44
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	698.326	847.532
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	796.918	954.633
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	1.984.809	2.759.171
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.057.641	4.174.102
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		
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.73 + 74)**	73	72	1.402.069	1.605.585
Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	74	73	1.402.069	1.605.585
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.402.069	1.605.585
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	2.424.024	2.893.811
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.424.024	2.893.811
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		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	627.617	1.274.291
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	3.057.641	4.174.102
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	3.057.641	4.174.102

*) 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

PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SCGLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

27728/2007A

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exerciţiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	5.689.156	7.009.316
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	02	01a (301)	5.295.529	6.630.674
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	393.627	378.642
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	5.295.529	6.630.674
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	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	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	791.093	753.959
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.480.249	7.763.275
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	323.046	407.932
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	30.720	80.239
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	19	19	8.297	10.388
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	3.125	4.126
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	23	22	2.314.040	2.524.832
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	24	23	2.263.119	2.473.269
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	25	24	50.921	51.563
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	26	25	299.460	504.978

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	299.460	504.978
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	2.786.892	2.746.817
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.832.230	1.894.624
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*)	34	33	20.420	22.767
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	934.242	829.426
~~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	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	5.762.455	6.275.186
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	717.794	1.488.089
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	23.219	28.925
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	23.219	28.925
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56		
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	60	23.219	28.925
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	6.503.468	7.792.200
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	5.762.455	6.275.186
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	64	741.013	1.517.014
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	113.396	242.723
21. Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)	67	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	69	69	627.617	1.274.291
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	70	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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".

La rândul 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale" se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PRODAN OVIDIU

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SCGLOBAL CONTEXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

27728/2007A

MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2022.03.28 11:42:55 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 355013699 din 28.03.2022

Aţi depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-355013699-2022** din data de **28.03.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **18490657**.

Nu există erori de validare.