

Contract nr.1/20.01.2015
Nr. Depunere 15/20.05.2015

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

Prezentul raport contine elemente de confidentialitate.

S-a intocmit in trei exemplare pentru ;

- doua exemplare originale pentru OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA**
- un exemplar pentru auditor financiar .**



Anul 2014 s-a incheiat cu un profit brut de 3318431 lei, cu un impozit pe profit calculat de 533609 lei si cu un profit net de 2784822

Evolutia indicatorilor cheie pentru calculul gradului de autofinantare

Indicatori	Aprobat	Realizat
Venituri proprii	6576000	7882893
Cheltuieli totale, din care:	5330000	5098071
- cheltuieli materiale	839700	739413
-cheltuieli privind energia si apa	17000	14332
-cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	38000	37388
-cheltuieli cu prime de asigurare	28000	21679
-cheltuieli cu serviciile executate la terti	301600	292006
-cheltuieli cu alte impozite si taxe	610000	593608
-alte cheltuieli de exploatare	1484500	1474414
-cheltuieli cu personalul	2011200	1925231

Pentru realizarea Raportului privind Activitatea Consiliului de Administratie al Ocolului Silvic Comunal Telciu pentru anul 2014, au fost preluate informatii furnizate de catre conducerea executiva a regiei prin Raportul privind activitatea desfasurata in anul 2014, prezentat de catre seful de ocol, precum si informatiile continute in Situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2014.

Consiliul de administratie

Presedinte: Pupeza Luca
Membrii : Gazdac Cristian
Danescu Sanda
Pop Bogdan
Scuturici Dumitr



Rezultatele privind activitatea anului 2014

Administrarea regiei (conducerea neexecutiva) este asigurata de catre Consiliul de Administratie al RA de interes local **Ocolul silvic communal Telciu, care are ca si for tutelar Consiliul local al comunei Telciu**, si are in componenta 5 membri, din care un membru este executiv - respectiv presedintele care este si seful ocolului silvic iar un membru este reprezentantul Ministerului de Finante numit prin Ordinul ministrului de finante nr.1708 din 12.12.2014.

Activitatea Consiliului de Administratie s-a desfasurat concret in cadrul a 10 sedinte de consiliu ordinare, conduse de catre presedintele consiliului de administratie, la care au participat toti membrii consiliului.

Principalele teme dezbătute in cadrul sedintelor de consiliu in anul 2014, in conformitate cu Regulamentul de organizare si functionare, au fost urmatoarele:

- bugetul de venituri si cheltuieli al ocolului silvic an 2014;
- lista investitiilor pe anul 2014;
- inventarierea patrimoniului;
- propunere casare mijloace fixe si obiecte de inventar;
- modificare caiet de sarcini licitatii;
- aprobarea statului de functii a personalului ocolului;
- program de tarificare a regiei;
- aprobarea raportului de activitate trimestrial al sefului de ocol;
- aprobarea raportarilor financiar contabile semestriale si anuale;
- planul de administrare al regiei autonome pe perioada mandatului consiliului de administratie 23.05.2013-22.05.2017;

Totodata, Consiliul de Administratie a dezbătut punctual si concretizat prin decizii si alte probleme din sfera managementului regiei.

Contract nr.1/20.01.2015
Nr. Depunere 15/20.05.2015

Către:

OS COMUNAL TELCIU RA

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR asupra setului complet de situatii financiare la data de 31.12.2014, întocmit în conformitate cu prevederile:

- ***LEGEA 82/1991, cu modificările și completările ulterioare***
- ***Ordinul MFP nr.3055/2009, cu modificările și completările ulterioare.***

- ***Standardele internaționale de Contabilitate – IAS și Standardele internaționale de audit - ISA,***

- ***în vederea consultării acestuia de către Consiliul de administrație/ conducerea entității.***

Prezenta lucrare cuprinde:

-***Sinteze conform Normelor Minimale de Audit a CAFR asupra „setului de situatii financiare „ bilant contabil, cont de profit și pierdere, modificarea capitalului propriu, situația fluxului de numerar și a notelor la situațiile financiare încheiate la 31.12.2014;***

Note diverse asupra bilanțului contabil –elemente de activ și pasiv.

-***Opinia noastră rezultată din auditarea situațiilor financiare, an 2014;***

Auditul financiar a fost realizat în baza Contractului de audit nr. 1/2015.

Se va păstra confidențialitatea datelor înscrise în contract.

Bistrița

20 MAI 2015

Auditor financiar : Platon Georgita Virginia



RAPORT DE AUDIT

Raport asupra situațiilor financiare

Am auditat situațiile financiare ale OS COMUNAL TELCIU RA încheiate la 31.12.2014 , formate din:

- Bilanț prescurtat
- contul prescurtat al rezultatului exercițiului ;
- repartizarea rezultatului exercițiului financiar;
- situația activelor imobilizate pentru activitățile fără scop patrimonial .
- situația activelor imobilizate pentru activitățile economice
- notele explicative la situațiile financiare anuale la data de 31.12.2014, întocmite în conformitate cu legislația în vigoare.

Sintetic , din situațiile financiare auditate , rezultă că :

Venituri totale	7.882.894 lei ;
Cheltuieli totale	4.564.463 lei ;
Capitaluri proprii	397.435 lei.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conform prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.3055/2009 cu modificările și completările ulterioare, conducerea OS Comunal Telciu RA este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Reglementările contabile aplicabile. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui sistem de control intern adecvat pentru întocmirea și prezentarea fidelă a unor situații financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate erorilor sau fraudei; selectarea și aplicarea de politici contabile adecvate; și realizarea de estimări contabile rezonabile pentru circumstanțele existente.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare în baza auditului efectuat. Am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să ne conformăm cerințelor etice, să planificăm și să realizăm auditul în vederea

obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative.

Un audit implică aplicarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit referitoare la sume și alte informații publicate în situațiile financiare. Procedurile de audit selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte anomalii semnificative datorate erorilor sau fraudei. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale unității, cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu în scopul exprimării unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entității. Un audit include de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite și a gradului de rezonabilitate a estimărilor făcute de conducerea asociației, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Consideram ca auditul efectuat constituie o baza rezonabilă pentru opinia noastră.

Baza opiniei cu rezerve

În opinia noastră, operațiunile care au stat la baza elaborării situațiilor financiare încheiate pentru anul 2014 nu în toate situațiile s-au respectat prevederile legale privind activitatea financiar contabilă referitoare la documentele justificative care stau la baza înregistrărilor în contabilitate a unor operațiuni economice, respectiv:

- urmare încheierii unor contracte de furnizare vanzare a masei lemnoase, de utilizare drumurilor forestiere sau diverse prestări de servicii, nu în toate cazurile au fost respectate clauzele contractuale stipulate și acceptate de părți;
- neconcordanță între declarația 101 și bilanșa de verificare.

Situațiile financiar-contabile privind exercițiul financiar al anului 2014 au fost întocmite sub autoritatea conducătorului ocolului silvic, cât și a persoanei autorizată să le întocmească.

Opinia cu rezerve

Cu excepția aspectelor prezentate în capitolul anterior și efectele acestora, în opinia noastră, situațiile financiare întocmite pentru anul 2014 prezintă o imagine corectă și fidelă a poziției financiare a OS COMUNAL TELCIU RA și a performanței sale financiare.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv OS COMUNAL TELCIU RA în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte, pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de OS COMUNAL TELCIU RA și conducerea acestuia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia exprimată.

Conformitatea Raportului administratorului cu situațiile financiare

Situațiile financiare prezentate pentru auditare, întocmite de OS COMUNAL TELCIU RA , aferente exercițiului financiar al anului 2014 au anexat Raportul administratorului , în conformitate cu prevederile legale stipulate în Ordinul MFP nr.3055/2009, cu modificările și completările ulterioare.

Data : 20 MAI 2015

Auditor financiar ,
Platon Georgiță Virginia
Autorizație CAFR nr. 2814/2009

PREZENTAREA GENERALĂ

Data constituirii: Ocolul Silvic Comunal Telciu RA a fost înființat în data de 01.06.2009

Obiect de activitate: În conformitate cu documentele de înființare, ocolul are ca obiect principal de activitate :

- 0210 „Silvicultura si alte activitati forestiere”.

Forma juridică: Regie autonoma

Număr de înregistrare la ORC J06/153/2009

Cod unic de înregistrare: RO 25327840

Sediu social: Telciu, nr. 188B , judetul Bistrita-Nasaud.

Ocolul silvic Comunal Telciu RA este organizată și funcționează în conformitate cu prevederile legale , conducerea fiind asigurată de seful de ocol și

- **Consiliul de administrație** ales de către acționari în Adunarea Generală, este alcatuit în următoarea structură:

- Pupeză Luca - șef ocol
- Danescu Sanda - membru
- Găzdac Cristian - membru
- Pop Bogdan - membru
- Scuturici Dumitru - membru

- **Conducerea executivă** la 31.12.2014 era reprezentată de:

- ing. Pupeză Luca – șef de ocol :
- Chitul Georgeta - contabil șef

- **Auditul intern** – in anul 2014 a fost organizat audit intern.

Numărul de salariați la finele anului 2014 era de 58 persoane. Numărul mediu de salariați la 31.12.2014 era de 65 . În structură, numărul de salariați se prezintă astfel:

Indicator	2013	2014
direct productivi	14	9
indirect productivi	4	3
personal tesa	44	46

Situațiile financiare au fost analizate si avizate de Consiliul de Administrație al ocolului silvic .

INFORMAȚII CARE VIN ÎN COMPLETAREA "BILANȚULUI"

A. Bazele întocmirii situațiilor financiare:

Societatea are organizată contabilitatea în concordanță cu principiile și practicile contabile cerute de legislația în vigoare în România: OMFP nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor conforme cu directivele europene, OMFP nr. 2001/2006 și OMEF 2374/2008 pentru modificarea și completarea OMFP nr. 1752/2005, Legea contabilității nr. 82/1991 și Legea nr. 31/1990, republicată, modificată și completată.

Situațiile financiare anuale se întocmesc pe baza bilanței de verificare. Prezentele Situații financiare au fost întocmite pe baza contabilității de angajamente, la costul istoric, cu excepțiile prezentate în Nota 6 "Principii, politici și metode contabile".

Societatea efectuează înregistrări contabile în moneda națională LEI. Bilanțul Ocolului Silvic Comunal Telciu RA încheiat la 31.12.2014 oferă informații despre poziția financiară a ocolului silvic. Elementele prezentate în bilanț legate în mod direct de evaluarea poziției financiare sunt: activele, datoriile și capitalurile proprii, grupate după natură și lichiditate, respectiv natură și exigibilitate.

B. Prezentarea elementelor patrimoniale

1. **Activele imobilizate** – Valoarea prezentată în bilanț a activelor imobilizate este 227.072 lei. Activele imobilizate au fost structurate pe clase de imobilizări, prezentate în bilanț astfel:

1.1. Imobilizări necorporale (ch.de constituire)	0 lei
1.2. Imobilizări corporale	227.072 lei
1.3. Imobilizări financiare	--- lei

1.2. **Imobilizări corporale** - active corporale -. Activele corporale cuprind: cladiri, utilaje, mijloace de transport, și imobilizările în curs de execuție., astfel:

- sold la începutul exercitiului financiar	250.973 lei ;
- intrari pe parcursul exercitiului financiar	0 lei ;
- iesiri pe parcursul exercitiului financiar	0 lei ;

- sold la sfârșitul exercitiului financiar 227.072 lei .

Activele corporale de natura mijloacelor fixe, tratate conform IAS 16, au fost prezentate în bilanț astfel:

- activele corporale au fost recunoscute la valoarea contabilă (valoare după scăderea amortizării cumulate și a pierderii cumulate din depreciere);
- nu există revendicări asupra dreptului de proprietate asupra clădirilor;
- amortizarea mijloacelor fixe aflate în exploatare, se calculează folosind metoda liniară în raport de durata utilă de viață. Amortizarea înregistrată pe costuri în cursul anului 2014 a fost de 75.515 lei .

Durata de viață utilă ale mijloacelor fixe au fost stabilite în funcție de durata normală de viață stabilită conform legislației în vigoare, respectiv Legea nr.15/1994 și HG 2139/2004.

Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută			Ajustări de valoare (amortiuări, deprecieri)				
	Sold la începutul exerc. financiar	Intrări	Ieșiri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold început exerc. finan.	Ajustări înreg. în exerc. finan.	Reduceri înreg. în exerc. finan.	Sold la sf. exer. finan.
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale	705427	51614	0	757041	454454	75515	0	529969
TOTAL	705427	51614	0	757041	454454	75515	0	529969

CONCLUZII: Valoarea bruta a activelor imobilizate la 31.12.2014 este 757041 lei, valoarea neta a acestora la aceeași data este 227072 lei.

Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la începutul exer. financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exer. financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
	23696			23696

CONCLUZII: Valoarea provizioanelor la începutul anului 2014 este 23696 lei, în cursul anului nu au suferit modificări, la 31.12.2014 valoarea provizioanelor în sold este 23696 lei

Repartizarea profitului

1. Profit net repartizat:	2100000
• rezerva legala	_____
• acoperirea pierderii contabile	_____
• dividende	_____
• alte repart.	_____
2. Profit nerepartizat	648822

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2014, profitul net realizat este 2784822 lei. Acesta se repartizează astfel:

- Varsaminte din profitul net – Comuna Telciu 2100000 lei;
- Se amana repartizarea pentru suma de 648822 lei.

Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	precedent	curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	5671624	7667522
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate	2619403	2827521
-cheltuielile activității de bază		
-cheltuielile activității auxiliare		
-cheltuielile indirecte de productie		
3. Rezultatul brut aferente cifrei de afaceri nete (1-2)	3052221	4840001
4. Cheltuieli de desfacere		
5. Alte cheltuieli	1948882	1733534
6. Alte venituri din exploatare	1107282	172653
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5-6)	2210621	3279120

CONCLUZII: In 2014 cifra de afaceri a inregistrat o crestere cu 35,19%. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri realizat in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014 este 4840001 lei.

Rezultatul din exploatare realizat in 2014 este profit 3279120 lei.

Situația creanțelor și datoriiilor

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichidare	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total -din care	868820	868820	
-clienți	609194	609194	
-furnizori-debitori			
-alte creanțe	259626	259626	

CONCLUZII: Soldul creanțelor la 31.12.2014 este 868820 lei, au termen de lichidare sub un an. Din total creante 609194 lei sunt creante clienti, din care 80662 lei reprezinta clienti incerti.

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5ani
0	1	2	3	4
Total - din care	1570481	1570481		
-împrumuturi	15899	15899		
-furnizori	65521	65521		
-avansuri încasate	802	802		
-datorii la bugetul de stat	1389032	1389032		
-datorii la bugetul local				
-alte datorii	99227	99227		

CONCLUZII: Soldul datoriilor la 31.12.2014 este 1570481 lei au termen de exigibilitate sub un an si reprezinta: imprumuturi – 15899 lei; furnizori – 65521 lei; clienti creditori – 802 lei; obligatii la buget – 1389032 lei; 75531 lei obligatii fata de salariați si 23696 lei alte obligatii.

Principii, politici și metode contabile

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2014 s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare. Societatea a aplicat reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene parte componenta a reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul 3055/2009.

Au fost respectate principiile și politicile contabile, metodele de evaluare, nu au avut loc modificări importante care să aibă efecte majore asupra activelor datoriilor, poziției financiare, profitului.

Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile.

Participatii și surse de finanțare

Regia a fost constituită în 2009. Sursele de finanțare ale regiei sunt: patrimoniul regiei, capitalurile proprii, sursele atrase și împrumutate.

Informații privind administratorii și salariații

1. Administrarea regiei este asigurata de Consiliul de Administratie.
2. Salariații
 - nr. mediu 65
 - salarii platite 1551462 lei
 - cheltuieli cu asigurările sociale 373769 lei

Alte informatii

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014 nu s-au inregistrat venituri totale 7882894 lei, cheltuieli totale 4564463 lei, rezulta un profit brut 3318431 lei.

Pentru profitul fiscal realizat in 2014 s-a calculat si inregistrat o cheltuiala cu impozitul pe profit, profitul net realizat in 2014 este 2784822 lei.

Indicatori economico - financiari

		31.12.2013	31.12.2014
1. Indicatori de lichiditate			
- Indicatorul lichidității curente	= Active curente / Datorii curente	1.31	2.67
- Indicatorul lichidității imediate	= (Active curente - Stocuri) / Datorii curente	1.30	2.65
2. Indicatorul de risc			
- Indicatorul gradului de îndatorare	= (Capital împrumutat / Capital propriu) x 100	2.53	0.55
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	= Profit înaintea plății dob. și imp pe profit / Cheltuieli cu dobânda	717	971
3. Indicatori de activitate			
- Viteza de rotație a stocurilor	= Costul vânzărilor / Stocul mediu	259	210
- Viteza de rotație a debitelor clienți	= (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) x 365	40	29
- Viteza de rotație a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	22.60	33.77
- Viteza de rotație a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	2.03	1.73
4. Indicatori de profitabilitate			
- Rata rentabilității economice	= Profit brut / Capital propriu	0.86	1.16
- Rata rentabilității resurselor consumate	= (Profit net / Cheltuieli totale	0.49	0.73

Nivelul acestor indicatori reflectă performanța și poziția financiară a regiei autonome de subordonare locală.

C. Continuitatea activității

In anul 2014, ocolul silvic nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia. Suprafața destinată efectuării actelor de exploatare este contractată în cea mai mare parte, diferența fiind utilizată pentru administrare proprie, sunt asigurate resursele de finanțare, capitalul de lucru și forța de muncă necesare desfășurării unei activități eficiente în continuare.

Intocmirea situațiilor financiare, evidența contabilă

Situațiile financiare aferente anului 2014 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii contabilității nr. 82/1991, OMF 1752/2005 și a celorlalte reglementări în materie.

Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative. Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică. Se întocmesc lunar bilanțe de verificare sintetice, se face periodic punerea de acord cu evidența analitică.

Situațiile financiare s-au întocmit prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 31.12.2013. Sunt conduse la zi registrul jurnal, registrul cartea mare și registrul inventar.

Ocolul silvic utilizează în evidența contabilă programe informatice .

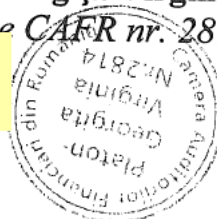
Control intern, gestiuni

Controlul intern se realizează în principal prin controlul de gestiune și controlul preventiv. Societatea are organizat auditul intern conform Legii nr.672/2002 cu modificările ulterioare.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate funcție de natura acestora pe categorii și locuri de depozitare.

Data raportului: 20 MAI 2015

**Auditor financiar ,
Platon Georgita Virginia**
Autorizatie CAFR nr. 2814/2009



REGIA AUTONOMA OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU

RAPORT

AL

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind activitatea desfasurata in anul 2014

Activitatea desfasurata de catre Ocolul silvic communal Telciu-RA, in anul 2014 s-a desfasurat in conformitate cu Actul constitutiv al regiei autonome Ocolul Silvic comunal Telciu, aprobat prin Hotararea nr.6/09.03.2009, a Legii nr.46/2008 privind Codul silvic in baza caruia a fost infiintata regia si a OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Particularitatile activitatii desfasurate se regasesc in prevederile legislative mentionate si al statutului regiei, astfel:

- 1) administrarea si gestionarea unitara si durabila, in conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice si ale normelor de regim silvic, a fondului forestier proprietate publica a Comunei Telciu, in vederea cresterii contributiei padurilor la imbunatatirea conditiilor de mediu, la valorificarea superioara a produselor specifice fondului forestier, precum si alte produse si servicii specifice;
- 2) administrarea si gestionarea sau practicarea de servicii silvice, pe baza principiilor enuntate la alin 1) si in suprafete de fond forestier proprietate private sau publica apartinand persoanelor fizice, juridice sau altor entitati administrativ-teritoriale, in conditiile legii;
- 3) executarea lucrarilor de regenerare a padurilor, prin impaduriri integrale si regenerari naturale si asigurarea starii de sanatate prin prevenirea bolilor si daunatorilor;

Pe parcursul anului 2014, activitatile aducatoare de venituri au constat in principal in vanzarea de masa lemnoasa catre persoane juridice si fizice in baza licitatiilor organizate conform legii, a serviciilor de paza a fondului forestier, conform Codului silvic, a valorificarii fondului de vanatoare, alte venituri.

Activitatea s-a desfasurat pe baza bugetului de venituri si cheltuieli, fundamentat in functie de normele si normativele existente ce se au in vedere la organizarea si dimensionarea activitatii, de realizarile anului precedent, de indicele inflatiei, etc.

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

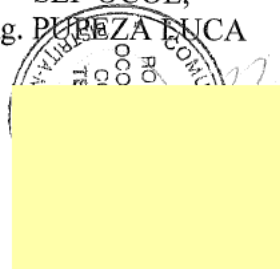
RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA cu sediul in loc. Telciu, str. Principala, nr.188B, loc. Telciu, jud. BN, inregistrata la Oficiul Registrul Comertului sub nr.J06/153/2009,avand cod unic de inregistrare RO25327840 a desfasurat activitate economica in exercitiul financiar 2014 obtinand un profit net de 2784822 lei.

In urma analizei situatiilor financiare intocmite la finele exercitiului financiar 2014 s-a luat hotararea ca o parte din profit respectiv, suma de 2100000 lei sa fie varsata in contul proprietarului, adica Consiliul Local Telciu, iar diferenta de 684822 lei ramane in contul societatii transferandu-se in rezultatul reportat.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare,si ale O.M.F.P.nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completarile ulterioare.

SEF OCOL,
ing. PURBEZA LUCIA



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 72868693 din 03.06.2015

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-72868693-2015** din data de **03.06.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **25327840**

Nu există erori de validare.

Tip situatie financiara: BS

Suma de control: 397435

Validity unknown

Digitally signed by
Georgeta-Floarea S.
Chitul
Date: 2015.06.03
09:49:36 E
Reason: Deoarece
declaratie

Entitatea	OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA		
Adresa	Telciu PRINCIPALA 188B		
Numar din registrul comertului	J06 /153 /2009	Cod unic de inregistrare	25327840
Forma de proprietate	Regii autonome		
CAEN	0210		

Situatii financiare incheiate la 31.12.2014 de catre entitatile al caror exercitiu financiar coincide cu anul calendaristic

- F10 - BILANT PRESCURTAT**
- F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**
- F30 - DATE INFORMATIVE**
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori

1. Capital	397435
2. Capitaluri proprii	2856352
3. Capitaluri - Total	2856352
4. Profit / pierdere	2784822

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
PUPEZA LUCA

INTOCMIT,

Numele si prenumele
CHITUL GEORGETA

Calitatea
12

Nr. de inregistrare in organismul profesional

Tip situație financiară : BS

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

An Semestru Anul 2014

Entitatea OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

Adresa

Judet Bistrita-Nasaud Sector Localitate Telciu
 Strada PRINCIPALA Nr. 188B Bloc Scara Ap. Telefon 0263369539

Număr din registrul comertului J06 /153 /2009

Cod unic de inregistrare 2 5 3 2 7 8 4 0

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale** 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3[^]1) din Legea contabilității nr. 82/1991 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.856.352

Profit/ pierdere

2.784.822

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Semnătura
si stampila

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DŪPA O
VALIDARE CORECTA**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PLATON GEPRGITA VIRGINIA

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

2814

Cod fiscal

27642452

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	250.973	227.072
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	250.973	227.072
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	21.842	36.496
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491-495-496+5187)	06	682.529	868.820
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	1.838.600	3.293.777
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.542.971	4.199.093
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	1.757.882	668
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	1.938.535	1.570.481
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	2.362.318	2.629.280
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	2.613.291	2.856.352
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	1.031.611	397.435
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26	1.031.611	397.435

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29		
IV. REZERVE (ct.106)	30	40.214	40.214
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	
	SOLD D (ct. 117)	35	327.243 325.905
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	SOLD C (ct. 121)	36	1.908.923 2.784.822
EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD D (ct. 121)	37	0 0
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	40.214	40.214
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	2.613.291	2.856.352
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	2.613.291	2.856.352

Suma de control F10 : 49474152 / 204555710

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.671.624	7.667.522
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.671.624	7.667.522
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	1.107.282	172.653
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	6.778.906	7.840.175
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	650.240	642.226
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	39.790	56.393
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	14.143	14.332
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.822.314	1.925.231
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.465.954	1.551.462
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	356.360	373.769
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	92.916	75.515
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	92.916	75.515
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		113.824
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		113.824
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.948.882	1.733.534

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.269.573	1.073.783
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	178.082	151.191
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	501.227	508.560
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	4.568.285	4.561.055
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	2.210.621	3.279.120
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	51.206	42.596
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		123
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	51.206	42.719
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	3.152	3.419
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	103	-11
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	3.255	3.408
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	47.951	39.311
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	2.258.572	3.318.431
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	6.830.112	7.882.894
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	4.571.540	4.564.463
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	2.258.572	3.318.431
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	349.649	533.609
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.908.923	2.784.822
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 114906401 / 204555710

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PUPEZA LUCA

Numele și prenumele

CHITUL GEORGETA

Semnătura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Stampila unității

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		2.784.822
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	67	65	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	72	58	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87		
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	214.344	80.662
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	40.136	59.587
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.92 la 96)	91	50.586	18.488
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	7.897	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	42.689	18.488
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	1.757.908	33.265
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	1.757.908	33.265
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	18.159	3.828
- în lei (ct. 5311)	116	18.159	3.828
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.819.514	3.289.949
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.819.337	3.289.949
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	177	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	1.930.609	1.546.783
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- in lei	143		
- in valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	66.062	15.898
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	66.062	15.898
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	138.350	66.322
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	73.060	75.531
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	1.041.140	944.346
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	46.148	51.389
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	219.358	160.525
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	775.634	732.432
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	611.997	444.686

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174	611.997		444.686	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180				
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182				
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194			
- cu capital integral de stat	195			
- cu capital majoritar de stat	196			
- cu capital minoritar de stat	197			
- deținut de regii autonome	198			
- deținut de societăți cu capital privat	199			
- deținut de persoane fizice	200			
- deținut de alte entități	201			
	Nr. rd.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	202			
- către instituții publice centrale;	203			
- către instituții publice locale;	204			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205			
	Nr. rd.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	206	724.841	908.923	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207	724.841	908.923	
- către instituții publice centrale;	208			
- către instituții publice locale;	209	724.841	908.923	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211			
- către instituții publice centrale;	212			
- către instituții publice locale;	213			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214			

F30 - pag. 9			
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 32143413 / 204555710

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, "(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat [R (UE) 1307/2013], în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...".

¹⁾ Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

²⁾ În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Semnatura

Stampila uni

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	13.736				13.736
Instalatii tehnice si masini	07	659.330	51.614			710.944
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	08	32.361				32.361
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09		51.614	51.614		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	705.427	103.228	51.614		757.041
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	705.427	103.228	51.614		757.041

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	7.555	2.747		10.302
Instalatii tehnice si masini	18	420.124	71.713		491.837
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	26.775	1.055		27.830
TOTAL (rd.16 la 19)	20	454.454	75.515		529.969
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	454.454	75.515		529.969

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

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

Suma de control F40 : 8031744 / 204555710

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)/F10S.R25

OK

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

+

-

Salt

NOTE EXPLICATIVE

Nota 1. – Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortiuări, deprecieri)			
	Sold la începutul exer. financiar	Intrăr	Ieșiri	Sold la sfârșit exercițiu financiar	Sold început exer. finan.	Ajustări înreg, în exer. finan.	Reduce ri înreg. în exer. finan.	Sold la sf. exer. finan.
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale	705427	51614	0	757041	454454	75515	0	529969
TOTAL	705427	51614	0	757041	454454	75515	0	529969

CONCLUZII: Valoarea bruta a activelor imobilizate la 31.12.2014 este 757041 lei, valoarea neta a acestora la aceeași data este 227072 lei.

Nota 2. - Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la începutul exer. financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exer. financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
	23696			23696

CONCLUZII: Valoarea provizioanelor la începutul anului 2014 este 23696 lei, în cursul anului nu au suferit modificări, la 31.12.2014 valoarea provizioanelor în sold este 23696 lei.

Nota 3. - Repartizarea profitului

1.	Profit net repartizat:	_____2100000_____
•	rezerva legala	_____
•	acoperirea pierderii contabile	_____
•	dividende	_____
•	alte repart.	_____
2.	Profit nerepartizat	_____684822_____

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014, profitul net realizat este 2784822 lei. Acesta se repartizeaza astfel:

- Varsaminte din profitul net – Comuna Telciu 2100000 lei;
- Se amana repartizarea pentru suma de 648822 lei.

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	precedent	curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	5671624	7667522
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate	2619403	2827521
-cheltuielile activității de bază		
-cheltuielile activității auxiliare		
-cheltuielile indirecte de productie		
3. Rezultatul brut aferente cifrei de afaceri nete (1-2)	3052221	4840001
4. Cheltuieli de desfacere		
5. Alte cheltuieli	1948882	1733534
6. Alte venituri din exploatare	1107282	172653
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5-6)	2210621	3279120

CONCLUZII: In 2014 cifra de afaceri a inregistrat o crestere cu 35,19%. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri realizat in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2014 este 4840001 lei.

Rezultatul din exploatare realizat in 2014 este profit 3279120 lei.

Nota 5 - Situația creanțelor și datoriiilor

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichidare	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total -din care	868820	868820	
-clienți	609194	609194	
-furnizori-debitori			
-alte creanțe	259626	259626	

CONCLUZII: Soldul creanțelor la 31.12.2014 este 868820 lei, au termen de lichidare sub un an. Din total creanțe 609194 lei sunt creanțe clienți, din care 80662 lei reprezinta clienți incerti.

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5ani
0	1	2	3	4
Total - din care	1570481	1570481		
-împrumuturi	15899	15899		
-furnizori	65521	65521		

-avansuri încasate	802	802		
-datorii la bugetul de stat	1389032	1389032		
-datorii la bugetul local				
-alte datorii	99227	99227		

CONCLUZII: Soldul datoriilor la 31.12.2014 este 1570481 lei au termen de exigibilitate sub un an si reprezinta: imprumuturi – 15899 lei; furnizori – 65521 lei; clienti creditori – 802 lei; obligatii la buget – 1389032 lei; 75531 lei obligatii fata de salariatii si 23696 lei alte obligatii.

Nota 6. - Principii, politici și metode contabile

Situatiile financiare încheiate la 31.12.2014 s-au întocmit în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările si completările ulterioare. Societatea a aplicat reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene parte componenta a reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul 3055/2009.

Au fost respectate principiile și politicile contabile, metodele de evaluare, nu au avut loc modificări importante care să aibă efecte majore asupra activelor datoriilor, poziției financiare, profitului.

Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile.

Nota 7. – Participatii si surse de finantare

Regia a fost constituita in 2009. Sursele de finantare ale regiei sunt: patrimoniul regiei, capitalurile proprii, sursele atrase si imprumutate.

Nota 8. – Informații privind administratorii și salariații

1. Administrarea regiei este asigurata de Consiliul de Administratie.
2. Salariații
 - nr. mediu 65
 - salarii platite 1551462 lei
 - cheltuieli cu asigurările sociale 373769 lei

Nota 9. – Principalii indicatorii economico - financiari

1.Indicatori de lichiditate:

-Lichiditatea curentă=active curente/datorii curente=2.67

-Lichiditatea imediată=(active curente-stocuri)/datorii curente=2.65

2. Indicatori de risc:

-Gradul de îndatorare= $(\text{capital împrumutat}/\text{capital propriu}) \times 100 = 0.55$

-Indicatorul privind acoperirea dobânzii= $\text{profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}/\text{cheltuieli cu dobânda} = 971$

3. Indicatori de activitate:

-Viteza de rotație a stocurilor= $\text{costul vânzărilor}/\text{stocul mediu} = 210$

-Viteza de rotație a clienților= $(\text{stocul mediu clienți}/\text{cifra de afaceri}) \times 365 = 29$

-Viteza de rotație a furnizorilor= $(\text{stoc mediu furnizori}/\text{achiziții de bunuri}) \times 365 = 3$

-Viteza de rotație a activelor imobilizate= $\text{cifra de afaceri}/\text{active imobilizate} = 33.77$

-Viteza de rotație a activelor totale= $\text{cifra de afaceri}/\text{total active} = 1.73$

4. Indicatori de profitabilitate:

-Rentabilitatea capitalului angajat= $\text{profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}/\text{capital angajat} = 1.16$

-Marja brută din vânzări= $\text{profit brut din vânzări}/\text{cifra de afaceri} = 0.63$

Nota 10 – Alte informatii

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2014 nu s-au înregistrat venituri totale 7882894 lei, cheltuieli totale 4564463 lei, rezulta un profit brut 3318431 lei.

Pentru profitul fiscal realizat în 2014 s-a calculat și înregistrat o cheltuială cu impozitul pe profit, profitul net realizat în 2014 este 2784822 lei.

ADMINISTRATOR,

WASAUC

		31.12.2013	31.12.2014
1. Indicatori de lichiditate			
- Indicatorul lichidității curente	= Active curente / Datorii curente	1.31	2.67
- Indicatorul lichidității imediate	= (Active curente - Stocuri) / Datorii curente	1.30	2.65
2. Indicatorul de risc			
- Indicatorul gradului de îndatorare	= (Capital împrumutat / Capital propriu) x 100	2.53	0.55
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	= Profit înaintea plății dob. și imp pe profit / Cheltuieli cu dobânda	717	971
3. Indicatori de activitate			
- Viteza de rotație a stocurilor	= Costul vânzărilor / Stocul mediu	259	210
- Viteza de rotație a debitelor clienți	= (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) x 365	40	29
- Viteza de rotație a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	22.60	33.77
- Viteza de rotație a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	2.03	1.73
4. Indicatori de profitabilitate			
- Rata rentabilității economice	= Profit brut / Capital propriu	0.86	1.16
- Rata rentabilității resurselor consumate	= (Profit net / Cheltuieli totale	0.49	0.73

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1015	Patr.regiei	0.00	1 031 610.94	634 176.19	0.00	634 176.19	0.00	634 176.19	1 031 610.94	0.00	397 434.75
1061	Rezerve leg	0.00	40 214.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40 214.00	0.00	40 214.00
10Grupa		0.00	1 071 824.94	634 176.19	0.00	634 176.19	0.00	634 176.19	1 071 824.94	0.00	437 648.75
1171	Rez.reporta	0.00	10 834.46	0.00	0.00	1 010 834.46	1 000 000.00	1 010 834.46	1 010 834.46	0.00	0.00
1174	Erori f.	338 077.85	0.00	0.00	0.00	0.00	12 172.73	338 077.85	12 172.73	325 905.12	0.00
117TOT		327 243.39	0.00	0.00	0.00	1 010 834.46	1 012 172.73	1 338 077.85	1 012 172.73	325 905.12	0.00
11Grupa		327 243.39	0.00	0.00	0.00	1 010 834.46	1 012 172.73	1 338 077.85	1 012 172.73	325 905.12	0.00
121	Profit/pier	0.00	1 908 922.76	578 016.96	437 163.60	7 006 994.33	7 882 893.20	7 006 994.33	9 791 815.96	0.00	2 784 821.63
129	Repart.prof	40 214.00	0.00	0.00	0.00	1 908 923.00	1 908 923.00	1 949 137.00	1 908 923.00	40 214.00	0.00
12Grupa		0.00	1 868 708.76	578 016.96	437 163.60	8 915 917.33	9 791 816.20	8 915 917.33	11 660 524.96	40 214.00	2 784 821.63
167	Alte imprum	0.00	62 527.62	4 029.88	0.00	46 936.05	0.00	46 936.05	62 527.62	0.00	15 591.57
1687	Dobanzi alt	0.00	3 534.39	138.05	0.00	3 227.33	0.00	3 227.33	3 534.39	0.00	307.06
16Grupa		0.00	66 062.01	4 167.93	0.00	50 163.38	0.00	50 163.38	66 062.01	0.00	15 898.63
1Clasa		0.00	2 679 352.32	1 216 361.08	437 163.60	10 611 091.36	10 803 988.93	10 611 091.36	13 483 341.25	366 119.12	3 238 369.01
2121	Constr.regi	13 735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 735.00	0.00	13 735.00	0.00
2131	Echp.tehn.	349 425.79	0.00	0.00	0.00	12 102.93	0.00	361 528.72	0.00	361 528.72	0.00
2132	AMC m.f.	3 791.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 791.02	0.00	3 791.02	0.00
2133	Mij.transp.	306 114.34	0.00	0.00	0.00	39 510.41	0.00	345 624.75	0.00	345 624.75	0.00
213TOT		659 331.15	0.00	0.00	0.00	51 613.34	0.00	710 944.49	0.00	710 944.49	0.00
214	alte m.f.ne	32 361.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32 361.53	0.00	32 361.53	0.00
21Grupa		705 427.68	0.00	0.00	0.00	51 613.34	0.00	757 041.02	0.00	757 041.02	0.00
231	Imob.corp.c	0.00	0.00	0.00	0.00	51 613.34	51 613.34	51 613.34	51 613.34	0.00	0.00
2812	Am.constr.	0.00	7 554.29	0.00	228.91	0.00	2 746.98	0.00	10 301.27	0.00	10 301.27
2813	Am.inst.tra	0.00	420 124.86	0.00	6 390.52	0.00	71 712.75	0.00	491 837.61	0.00	491 837.61
2814	Am.imob.cor	0.00	26 775.33	0.00	87.92	0.00	1 055.21	0.00	27 830.54	0.00	27 830.54
281TOT		0.00	454 454.48	0.00	6 707.35	0.00	75 514.94	0.00	529 969.42	0.00	529 969.42
28Grupa		0.00	454 454.48	0.00	6 707.35	0.00	75 514.94	0.00	529 969.42	0.00	529 969.42
2Clasa		250 973.20	0.00	0.00	6 707.35	103 226.68	127 128.28	354 199.88	127 128.28	757 041.02	529 969.42
3021	Mat.aux.	473.46	0.00	15 939.05	17 361.24	186 074.31	178 580.54	186 547.77	178 580.54	7 967.23	0.00
3022	Combustibil	21 248.84	0.00	40 585.62	18 178.81	262 305.71	255 028.25	283 554.55	255 028.25	28 526.30	0.00
3024	Piese schim	0.00	0.00	18 142.37	18 142.37	55 364.63	55 364.63	55 364.63	55 364.63	0.00	0.00
3025	Seminte	2.00	0.00	0.00	0.00	59 045.96	59 045.96	59 047.96	59 045.96	2.00	0.00
3027	Echp.unif.	118.02	0.00	39 529.19	39 529.19	73 261.18	73 261.18	73 261.18	73 261.18	0.00	0.00
3028	Al.mat.cons	0.00	0.00	0.00	0.00	3 287.23	3 287.23	3 287.23	3 287.23	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
302TOT		21 842.32	0.00	114 196.23	93 211.61	639 339.02	624 685.81	661 181.34	624 685.81	36 495.53	0.00
3031	Ob.inv.mag.	0.00	0.00	3 530.64	3 530.64	61 279.79	61 279.79	61 279.79	61 279.79	0.00	0.00
3032	Ob.inv.folo	197 973.21	0.00	3 530.64	0.00	61 279.79	25 584.70	259 253.00	25 584.70	233 668.30	0.00
3033	Uzura ob.in	0.00	197 973.21	0.00	3 530.64	25 584.70	61 279.79	25 584.70	259 253.00	0.00	233 668.30
303TOT		0.00	0.00	7 061.28	7 061.28	148 144.28	148 144.28	148 144.28	148 144.28	0.00	0.00
30Grupa		21 842.32	0.00	121 257.51	100 272.89	787 483.30	772 830.09	809 325.62	772 830.09	270 163.83	233 668.30
345	Produce fin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.02	0.00	-0.02	0.02	0.00
3Clasa		21 842.32	0.00	121 257.51	100 272.89	787 483.30	772 830.07	809 325.62	772 830.07	270 163.85	233 668.30
401	Furnizori	0.00	138 349.79	218 602.51	220 079.73	2 031 233.15	1 958 403.86	2 031 233.15	2 096 753.65	0.00	65 520.50
404	Furniz.imob	0.00	0.00	5 168.23	5 168.23	126 669.72	126 669.82	126 669.72	126 669.82	0.00	0.10
409	Furniz.debi	0.00	0.00	-3 453.83	1 944.88	76 240.56	76 240.56	76 240.56	76 240.56	0.00	0.00
4091	Furniz.deb	0.00	0.00	0.00	0.00	163.29	163.29	163.29	163.29	0.00	0.00
409TOT		0.00	0.00	-3 453.83	1 944.88	76 403.85	76 403.85	76 403.85	76 403.85	0.00	0.00
40Grupa		0.00	138 349.79	220 316.91	227 192.84	2 234 306.72	2 161 477.53	2 234 306.72	2 299 827.32	0.00	65 520.60
411	Cienti	401 104.19	0.00	278 333.01	869 749.54	7 920 948.39	7 793 521.18	8 322 052.58	7 793 521.18	528 531.40	0.00
4118	Cienti inc	214 344.25	0.00	0.00	50 089.25	0.00	133 681.77	214 344.25	133 681.77	80 662.48	0.00
411TOT		615 448.44	0.00	278 333.01	919 838.79	7 920 948.39	7 927 202.95	8 536 396.83	7 927 202.95	609 193.88	0.00
419	Cli.credit	0.00	0.00	35 632.01	192.28	178 700.33	179 502.63	178 700.33	179 502.63	0.00	802.30
41Grupa		615 448.44	0.00	313 965.02	920 031.07	8 099 648.72	8 106 705.58	8 715 097.16	8 106 705.58	609 193.88	802.30
421	Personal re	0.00	37 963.00	137 733.00	132 713.00	1 398 214.00	1 391 042.00	1 398 214.00	1 429 005.00	0.00	30 791.00
421.1	salzili	0.00	0.00	7 860.00	7 860.00	160 420.00	160 420.00	160 420.00	160 420.00	0.00	0.00
421TOT		0.00	37 963.00	145 593.00	140 573.00	1 558 634.00	1 551 462.00	1 558 634.00	1 589 425.00	0.00	30 791.00
423	Pers.aj.mat	0.00	1 436.00	1 388.00	1 283.00	15 059.00	13 910.00	15 059.00	15 346.00	0.00	287.00
425	Av.ac.perso	0.00	0.00	22 960.00	22 960.00	62 440.00	62 440.00	62 440.00	62 440.00	0.00	0.00
4271	carduri	0.00	28 307.00	45 924.00	42 802.00	438 398.00	448 793.00	438 398.00	477 100.00	0.00	38 702.00
4273	cotiz.sind.	0.00	511.00	490.00	482.00	5 752.00	5 723.00	5 752.00	6 234.00	0.00	482.00
427TOT		0.00	28 818.00	46 414.00	43 284.00	444 150.00	454 516.00	444 150.00	483 334.00	0.00	39 184.00
4281	Alte dat.pe	0.00	5 009.48	1 342.00	1 342.00	15 003.00	15 263.00	15 003.00	20 272.48	0.00	5 269.48
4282	Alte creant	40 135.60	0.00	2 347.58	1 047.00	39 505.74	20 054.29	79 641.34	20 054.29	59 587.05	0.00
428TOT		35 126.12	0.00	3 689.58	2 389.00	54 508.74	35 317.29	89 634.86	35 317.29	59 587.05	5 269.48
42Grupa		0.00	33 090.88	220 044.58	210 489.00	2 134 791.74	2 117 645.29	2 134 791.74	2 150 736.17	59 587.05	75 531.48
4311	Cont.unitat	0.00	26 073.00	1 342.00	21 064.00	277 362.00	272 353.00	277 362.00	298 426.00	0.00	21 064.00
4312	Cont.pers	0.00	13 159.00	11 795.00	13 994.00	145 977.00	146 812.00	145 977.00	159 971.00	0.00	13 994.00
43131	San. unitat	0.00	6 447.00	5 820.00	6 914.00	72 034.00	72 501.00	72 034.00	78 948.00	0.00	6 914.00

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
43132	FUNASS	0.00	-4 081.00	1 032.00	3 253.00	16 480.00	20 659.00	16 480.00	16 578.00	0.00	98.00
4313TOT		0.00	2 366.00	6 852.00	10 167.00	88 514.00	93 160.00	88 514.00	95 526.00	0.00	7 012.00
4314	San.angajat	0.00	6 821.00	6 133.00	7 302.00	76 034.00	76 515.00	76 034.00	83 336.00	0.00	7 302.00
4315	Conc.med.	0.00	306.00	276.00	329.00	3 419.00	3 442.00	3 419.00	3 748.00	0.00	329.00
4316	Fd.asig.acc	0.00	-3 816.00	314.00	372.00	3 881.00	8 069.00	3 881.00	4 253.00	0.00	372.00
431TOT		0.00	44 909.00	26 712.00	53 228.00	595 187.00	600 351.00	595 187.00	645 260.00	0.00	50 073.00
4371	Cont.unitat	0.00	618.00	553.00	658.00	6 874.00	6 914.00	6 874.00	7 532.00	0.00	658.00
4372	Cont.pers	0.00	621.00	550.00	658.00	6 871.00	6 908.00	6 871.00	7 529.00	0.00	658.00
437TOT		0.00	1 239.00	1 103.00	1 316.00	13 745.00	13 822.00	13 745.00	15 061.00	0.00	1 316.00
43Grupa		0.00	46 148.00	27 815.00	54 544.00	608 932.00	614 173.00	608 932.00	660 321.00	0.00	51 389.00
441	Impozit pro	0.00	202 569.09	0.00	141 848.98	592 464.00	531 675.98	592 464.00	734 245.07	0.00	141 781.07
441.1	Imp. venit	0.00	340.00	16 238.00	16 177.00	28 536.00	28 415.00	28 536.00	28 755.00	0.00	219.00
441TOT		0.00	202 909.09	16 238.00	158 025.98	621 000.00	560 090.98	621 000.00	763 000.07	0.00	142 000.07
4423	TVA de plat	0.00	0.00	6 213.00	-0.21	69 423.79	69 423.79	69 423.79	69 423.79	0.00	0.00
4424	TVA recup	27 944.79	0.00	19 505.00	19 505.00	34 992.00	62 936.79	34 992.00	62 936.79	0.00	0.00
4424.1	TVA DE RECU	0.00	0.00	19 505.00	1 017.00	19 505.00	1 017.00	19 505.00	1 017.00	18 488.00	0.00
4424TOT		27 944.79	0.00	39 010.00	20 522.00	54 497.00	63 953.79	82 441.79	63 953.79	18 488.00	0.00
4426	TVA deducti	0.00	0.00	38 203.40	38 203.79	246 011.79	246 011.79	246 011.79	246 011.79	0.00	0.00
4427	TVA colecta	0.00	0.00	18 697.35	17 681.52	280 442.35	280 442.74	280 442.35	280 442.74	0.00	0.39
4428.6	TVAneex.Ach	14 743.72	0.00	13 575.84	10 856.25	72 904.36	59 677.78	87 648.08	59 677.78	27 970.30	0.00
442TOT		42 688.51	0.00	115 699.59	87 263.35	723 279.29	719 509.89	765 967.80	719 509.89	46 458.30	0.39
444	Impoz.salar	0.00	16 149.00	14 809.00	18 225.00	195 723.00	197 799.00	195 723.00	213 948.00	0.00	18 225.00
4461	Taxe teren	0.00	0.00	0.00	0.00	123 620.00	123 620.00	123 620.00	123 620.00	0.00	0.00
4462	Tx.transp	0.00	0.00	0.00	0.00	1 209.00	1 209.00	1 209.00	1 209.00	0.00	0.00
4463	Taxa timbru	0.00	0.00	0.00	0.00	5 231.00	5 231.00	5 231.00	5 231.00	0.00	0.00
4466	Vars.profne	0.00	0.00	0.00	0.00	908 923.00	908 923.00	908 923.00	908 923.00	0.00	0.00
4466.1	Vars.fond c	755 159.58	0.00	0.00	634 176.19	0.00	634 176.19	755 159.58	634 176.19	120 983.39	0.00
4466TOT		755 159.58	0.00	0.00	634 176.19	908 923.00	1 543 099.19	1 664 082.58	1 543 099.19	120 983.39	0.00
4467	Impoz.ciadi	0.00	0.00	0.00	0.00	20 977.00	20 977.00	20 977.00	20 977.00	0.00	0.00
4469	Alte Imp.ta	0.00	300.00	0.00	0.00	56.00	56.00	56.00	356.00	0.00	300.00
446TOT		754 859.58	0.00	0.00	634 176.19	1 060 016.00	1 694 192.19	1 814 875.58	1 694 192.19	120 983.39	300.00
4471	Fd.mediu	0.00	6 698.00	12 356.00	3 900.00	65 580.00	63 806.00	65 580.00	70 504.00	0.00	4 924.00
4472	Fd.regenera	0.00	364 622.02	324 696.92	33 500.46	500 096.92	454 375.82	500 096.92	818 997.84	0.00	318 900.92
4472.1	fd. drum	0.00	404 314.41	0.00	865.82	0.00	4 292.23	0.00	408 606.64	0.00	408 606.64

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4472TOT		0.00	768 936.43	324 696.92	34 386.28	500 096.92	458 668.06	500 096.92	1 227 604.48	0.00	727 507.56
447TOT		0.00	775 634.43	337 052.92	38 266.28	565 676.92	522 474.05	565 676.92	1 298 108.48	0.00	732 431.56
44Grupa		0.00	197 144.43	483 799.51	935 956.80	3 165 695.21	3 694 086.11	3 165 695.21	3 891 210.54	167 441.69	892 957.02
461	Deb.diversi	0.00	0.00	32 601.53	4.35	32 601.53	4.35	32 601.53	4.35	32 597.18	0.00
4621	Garant.lemn	0.00	596 916.24	519 825.18	522 309.67	1 457 129.35	1 291 687.45	1 457 129.35	1 888 603.69	0.00	431 474.34
4622	Alli credit	0.00	15 080.99	11 782.10	10 644.10	68 681.00	66 537.90	68 681.00	81 618.89	0.00	12 937.89
462TOT		0.00	611 997.23	531 607.28	532 953.77	1 525 810.35	1 358 225.35	1 525 810.35	1 970 222.58	0.00	444 412.23
46Grupa		0.00	611 997.23	564 208.81	532 958.12	1 558 411.88	1 358 229.70	1 558 411.88	1 970 226.93	32 597.18	444 412.23
471	Chelt.avans	4 061.12	0.00	25.92	138.05	25.92	3 418.70	4 087.04	3 418.70	668.34	0.00
4721	Fd.regenerq	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	273.65	0.00	273.65	0.00	273.65
473	Dec.op.clar	25.70	0.00	-0.78	24.92	-0.78	24.92	24.92	24.92	0.00	0.00
4730	Sume in cur	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.02	-0.02	-0.02	-0.02	0.00	0.00
473TOT		25.70	0.00	-0.78	24.92	-0.80	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00
47Grupa		4 086.82	0.00	25.14	162.97	25.12	3 717.25	4 111.94	3 717.25	668.34	273.65
4811	Dec.amenaj	998 661.73	0.00	0.00	0.00	0.00	998 661.73	998 661.73	998 661.73	0.00	0.00
491	Prov.creat	0.00	23 696.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23 696.36	0.00	23 696.36
4Clasa		567 770.30	0.00	1 830 174.97	2 881 334.80	17 801 811.39	19 054 676.19	18 369 581.69	19 054 676.19	869 488.14	1 554 582.64
5121	Cont.banc.l	12 000.00	0.00	761 477.90	761 477.90	10 761 840.21	10 761 840.21	10 773 840.21	10 761 840.21	12 000.00	0.00
5121.01	c.c.trans.	45 561.91	0.00	157 009.78	210 733.24	1 660 825.44	1 694 251.53	1 706 387.35	1 694 251.53	12 135.82	0.00
5121.03	garantii.bt	30 708.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30 708.00	0.00	30 708.00	0.00
5121.10	Cont.alpha	31.59	0.00	0.00	18.00	5 873 140.75	5 873 205.96	5 873 172.34	5 873 205.96	-33.62	0.00
5121.11	C.alpha dep	658 000.00	0.00	0.00	0.00	5 872 890.00	5 353 110.00	6 530 890.00	5 353 110.00	1 177 780.00	0.00
5121.12	Cont.bcr	0.00	0.00	980 905.31	1 054 994.76	3 345 559.93	3 329 559.93	3 345 559.93	3 329 559.93	16 000.00	0.00
5121.13	Ct.bcr dep	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500 000.00	1 000 000.00	1 500 000.00	1 000 000.00	500 000.00	0.00
5121.14	bcr acc.plu	0.00	0.00	626 563.48	400 000.00	626 563.48	400 000.00	626 563.48	400 000.00	226 563.48	0.00
51212	A. PLUS RAI	646 025.82	0.00	478 153.90	311 286.65	5 322 923.81	5 295 597.62	5 968 949.63	5 295 597.62	673 352.01	0.00
51213	C.REGEN.RAI	2 539.85	0.00	681.32	3.00	17 043.42	36.00	19 583.27	36.00	19 547.27	0.00
51214	garan.m.l.	22 280.72	0.00	142.60	3.00	202 323.24	36.00	224 603.96	36.00	224 567.96	0.00
51215	Ct.trezor.	11 765.59	0.00	0.05	0.00	42 246.68	52 274.33	54 012.27	52 274.33	1 737.94	0.00
51216	Ct.cred.ext	390 423.31	0.00	265.98	3.00	5 202.99	36.00	395 626.30	36.00	395 590.30	0.00
5121TOT		1 819 336.79	0.00	3 005 200.32	2 738 489.55	35 230 559.95	33 759 947.58	37 049 896.74	33 759 947.58	3 289 949.16	0.00
5124	Ct.valuta	177.10	0.00	0.00	0.00	0.00	177.10	177.10	177.10	0.00	0.00
512TOT		1 819 513.89	0.00	3 005 200.32	2 738 489.55	35 230 559.95	33 760 124.68	37 050 073.84	33 760 124.68	3 289 949.16	0.00
51Grupa		1 819 513.89	0.00	3 005 200.32	2 738 489.55	35 230 559.95	33 760 124.68	37 050 073.84	33 760 124.68	3 289 949.16	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5311	Casa in lei	18 158.97	0.00	109 294.44	106 296.94	949 430.43	963 761.32	967 589.40	963 761.32	3 828.08	0.00
5421	Avans Lei	1 093.64	0.00	4 624.35	16 647.54	161 746.35	162 839.99	162 839.99	162 839.99	0.00	0.00
581	Viram.inter	0.00	0.00	1 843 271.87	1 843 271.87	27 587 282.06	27 587 282.06	27 587 282.06	27 587 282.06	0.00	0.00
5'Clasa		1 838 766.50	0.00	4 962 390.98	4 704 705.90	63 929 018.79	62 474 008.05	65 767 785.29	62 474 008.05	3 293 777.24	0.00
6021	Ch.mat.aux.	0.00	0.00	20 361.24	20 361.24	198 468.54	198 468.54	198 468.54	198 468.54	0.00	0.00
6022	Chelt.combu	0.00	0.00	18 503.14	18 503.14	252 680.48	252 680.48	252 680.48	252 680.48	0.00	0.00
6024	Ch.piese sc	0.00	0.00	18 142.37	18 142.37	55 364.63	55 364.63	55 364.63	55 364.63	0.00	0.00
6025	Ch.seminte	0.00	0.00	0.00	0.00	59 045.96	59 045.96	59 045.96	59 045.96	0.00	0.00
6027	Chelt.unifo	0.00	0.00	39 529.19	39 529.19	73 379.20	73 379.20	73 379.20	73 379.20	0.00	0.00
6028	Chelt.mat.n	0.00	0.00	0.00	0.00	3 287.23	3 287.23	3 287.23	3 287.23	0.00	0.00
602TOT		0.00	0.00	96 535.94	96 535.94	642 226.04	642 226.04	642 226.04	642 226.04	0.00	0.00
603	Ch.ob.inven	0.00	0.00	3 530.64	3 530.64	56 372.23	56 372.23	56 372.23	56 372.23	0.00	0.00
604	Ch.mat.nest	0.00	0.00	-11.18	-11.18	20.48	20.48	20.48	20.48	0.00	0.00
605	Ch.energ.ap	0.00	0.00	843.74	843.74	14 332.48	14 332.48	14 332.48	14 332.48	0.00	0.00
60Grupa		0.00	0.00	100 899.14	100 899.14	712 951.23	712 951.23	712 951.23	712 951.23	0.00	0.00
611	Ch.intr.rep	0.00	0.00	6 926.16	6 926.16	27 787.86	27 787.86	27 787.86	27 787.86	0.00	0.00
612	Ch.loc.gest	0.00	0.00	255.00	255.00	602 805.00	602 805.00	602 805.00	602 805.00	0.00	0.00
613	Ch.de Asigu	0.00	0.00	3 374.52	3 374.52	21 678.83	21 678.83	21 678.83	21 678.83	0.00	0.00
61Grupa		0.00	0.00	10 555.68	10 555.68	652 271.69	652 271.69	652 271.69	652 271.69	0.00	0.00
623	Ch.prot.pub	0.00	0.00	1 566.68	1 566.68	3 619.08	3 619.08	3 619.08	3 619.08	0.00	0.00
624	Ch.transpor	0.00	0.00	11 087.51	11 087.51	49 734.62	49 734.62	49 734.62	49 734.62	0.00	0.00
625	Ch.deplasar	0.00	0.00	1 110.00	1 110.00	5 394.79	5 394.79	5 394.79	5 394.79	0.00	0.00
626	Ch.postale	0.00	0.00	3 551.57	3 551.57	24 643.08	24 643.08	24 643.08	24 643.08	0.00	0.00
627	Ch.serv.ban	0.00	0.00	570.15	570.15	7 119.89	7 119.89	7 119.89	7 119.89	0.00	0.00
6283	Alte Ch.sv.	0.00	0.00	10 674.53	10 674.53	141 628.79	141 628.79	141 628.79	141 628.79	0.00	0.00
6283.02	ch. cu immp	0.00	0.00	0.00	0.00	53 501.02	53 501.02	53 501.02	53 501.02	0.00	0.00
6283.1	ch. daf.	0.00	0.00	13 700.00	13 700.00	45 520.00	45 520.00	45 520.00	45 520.00	0.00	0.00
6283.2	ch.ex.m.l.	0.00	0.00	12 396.00	12 396.00	90 350.00	90 350.00	90 350.00	90 350.00	0.00	0.00
6283TOT		0.00	0.00	36 770.53	36 770.53	330 999.81	330 999.81	330 999.81	330 999.81	0.00	0.00
628TOT		0.00	0.00	36 770.53	36 770.53	330 999.81	330 999.81	330 999.81	330 999.81	0.00	0.00
62Grupa		0.00	0.00	54 656.44	54 656.44	421 511.27	421 511.27	421 511.27	421 511.27	0.00	0.00
635	Ch.taxa	0.00	0.00	0.00	0.00	151 191.00	151 191.00	151 191.00	151 191.00	0.00	0.00
641	Ch.salarii	0.00	0.00	132 713.00	132 713.00	1 391 042.00	1 391 042.00	1 391 042.00	1 391 042.00	0.00	0.00
641.1	Ch.sal.zili	0.00	0.00	7 860.00	7 860.00	160 420.00	160 420.00	160 420.00	160 420.00	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
641TOT		0.00	0.00	140 573.00	140 573.00	1 551 462.00	1 551 462.00	1 551 462.00	1 551 462.00	0.00	0.00
6451	Ch.unit.asi	0.00	0.00	21 064.00	21 064.00	272 352.00	272 352.00	272 352.00	272 352.00	0.00	0.00
6452	Ch.uni.somj	0.00	0.00	658.00	658.00	6 914.00	6 914.00	6 914.00	6 914.00	0.00	0.00
6453	Ch.angaj.so	0.00	0.00	6 914.00	6 914.00	74 842.00	74 842.00	74 842.00	74 842.00	0.00	0.00
6458	Alte Ch. Pr	0.00	0.00	2 082.00	2 082.00	19 661.00	19 661.00	19 661.00	19 661.00	0.00	0.00
645TOT		0.00	0.00	30 718.00	30 718.00	373 769.00	373 769.00	373 769.00	373 769.00	0.00	0.00
64Grupa		0.00	0.00	171 291.00	171 291.00	1 925 231.00	1 925 231.00	1 925 231.00	1 925 231.00	0.00	0.00
654.1	pr.cr. dedu	0.00	0.00	49 378.82	49 378.82	113 824.22	113 824.22	113 824.22	113 824.22	0.00	0.00
6581	Disp.amenzi	0.00	0.00	5 797.43	5 797.43	6 477.27	6 477.27	6 477.27	6 477.27	0.00	0.00
6582	Donatii	0.00	0.00	4 000.00	4 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	0.00	0.00
6587	cf.fond.reg	0.00	0.00	31 607.25	31 607.25	422 790.00	422 790.00	422 790.00	422 790.00	0.00	0.00
6587.1	Ch.fd.drum	0.00	0.00	865.82	865.82	4 292.23	4 292.23	4 292.23	4 292.23	0.00	0.00
6587TOT		0.00	0.00	32 473.07	32 473.07	427 082.23	427 082.23	427 082.23	427 082.23	0.00	0.00
6589	fond. mediu	0.00	0.00	94.00	94.00	60 000.00	60 000.00	60 000.00	60 000.00	0.00	0.00
658TOT		0.00	0.00	42 364.50	42 364.50	508 559.50	508 559.50	508 559.50	508 559.50	0.00	0.00
65Grupa		0.00	0.00	91 743.32	91 743.32	622 383.72	622 383.72	622 383.72	622 383.72	0.00	0.00
665	Ch.dif.valu	0.00	0.00	0.00	0.00	-11.20	-11.20	-11.20	-11.20	0.00	0.00
666	Ch.dobanzi	0.00	0.00	138.05	138.05	3 418.70	3 418.70	3 418.70	3 418.70	0.00	0.00
66Grupa		0.00	0.00	138.05	138.05	3 407.50	3 407.50	3 407.50	3 407.50	0.00	0.00
6811	Ch.expl.am	0.00	0.00	6 707.35	6 707.35	75 514.94	75 514.94	75 514.94	75 514.94	0.00	0.00
691	Ch.impoz.pr	0.00	0.00	140 092.98	140 092.98	531 675.98	531 675.98	531 675.98	531 675.98	0.00	0.00
691.1	Ch.res.nat	0.00	0.00	1 933.00	1 933.00	1 933.00	1 933.00	1 933.00	1 933.00	0.00	0.00
691TOT		0.00	0.00	142 025.98	142 025.98	533 608.98	533 608.98	533 608.98	533 608.98	0.00	0.00
69Grupa		0.00	0.00	142 025.98	142 025.98	533 608.98	533 608.98	533 608.98	533 608.98	0.00	0.00
6Clasa		0.00	0.00	578 016.96	578 016.96	5 098 071.33	5 098 071.33	5 098 071.33	5 098 071.33	0.00	0.00
701	Ven.vanz.pr	0.00	0.00	140 096.29	140 096.29	6 250 536.34	6 250 536.34	6 250 536.34	6 250 536.34	0.00	0.00
7012	Ven.m.l.pop	0.00	0.00	35 329.39	35 329.39	388 888.70	388 888.70	388 888.70	388 888.70	0.00	0.00
701TOT		0.00	0.00	175 425.68	175 425.68	6 639 425.04	6 639 425.04	6 639 425.04	6 639 425.04	0.00	0.00
704	Ven.lucr.se	0.00	0.00	18 554.01	18 554.01	481 570.59	481 570.59	481 570.59	481 570.59	0.00	0.00
708	Ven.activ.d	0.00	0.00	71 293.99	71 293.99	546 526.19	546 526.19	546 526.19	546 526.19	0.00	0.00
70Grupa		0.00	0.00	265 273.68	265 273.68	7 667 521.82	7 667 521.82	7 667 521.82	7 667 521.82	0.00	0.00
7581	Ven.despagu	0.00	0.00	7 840.00	7 840.00	9 460.94	9 460.94	9 460.94	9 460.94	0.00	0.00
7588.1	v. fond. co	0.00	0.00	163 190.92	163 190.92	163 190.92	163 190.92	163 190.92	163 190.92	0.00	0.00
758TOT		0.00	0.00	171 030.92	171 030.92	172 651.86	172 651.86	172 651.86	172 651.86	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2014

Pag. 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulativ		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
75Grupa		0.00	0.00	171 030.92	171 030.92	172 651.86	172 651.86	172 651.86	172 651.86	0.00	0.00
766	Ven.din Dob	0.00	0.00	858.78	858.78	42 596.59	42 596.59	42 596.59	42 596.59	0.00	0.00
768	Alte ven.fi	0.00	0.00	0.00	0.00	122.69	122.69	122.69	122.69	0.00	0.00
76Grupa		0.00	0.00	858.78	858.78	42 719.28	42 719.28	42 719.28	42 719.28	0.00	0.00
7Clasa		0.00	0.00	437 163.38	437 163.38	7 882 892.96	7 882 892.96	7 882 892.96	7 882 892.96	0.00	0.00
Total		5 598 482.24	5 598 482.24	9 145 364.88	9 145 364.88	106 213 595.81	106 213 595.81	111 812 078.05	111 812 078.05	5 556 589.37	5 556 589.37


 VMPW-ARTHIMEDES.RO
SEF OCOL
PUPEZA LUCACONTABIL SEF
CHITUL GEORGETA

14-6-30/b