

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU

NR. 2713 / 28.05.2024

HOTARAREA NR. 7 / 28.05.2024
A CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL OCOLULUI SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.

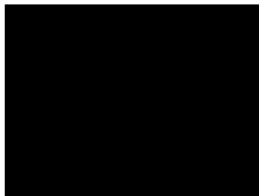
Consiliul de Administratie al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. intrunit in sedinta de lucru la data de 04.02.2022, in temeiul mandatului acordat prin Hotararea Consiliului Local nr. 10/25.01.2022, a dispozitiilor cuprinse in art. 9 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, dispozitiilor HG nr. 1183/04.12.2016 pentru aprobarea normelor privind sistemul de cooperare pentru asigurarea functiei de audit intern, dispozitiilor din Legea nr. 672/2002 privind auditul intern, Legea nr. 273/2006 privind finantele publice locale, Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 10702/2005, Ordinul 232/2010, Ordinul nr. 2477/2010 privind aprobarea modelului cadru al Acordului de cooperare pentru organizarea si exercitarea unor activitati in scopul realizarii unor atributii stabilite prin legea autoritatilor administrative publice,

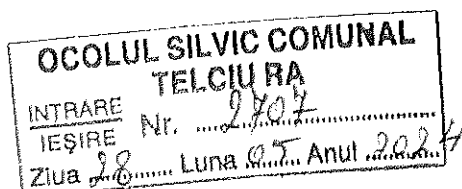
HOTARASTE

1. Se aproba situatiile financiare anuale ale Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A., aferente anului financiar 2023.

PRESEDINTE,

PETER LUCA





REGIA AUTONOMA OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU

RAPORT

AL

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind activitatea desfasurata in anul 2023

Activitatea desfasurata de catre Ocolul Silvic Comunal Telciu-RA, in anul 2023 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 actualizat in baza caruia a fost infiintata regia si a OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare.

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 2023, 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.

Ocolul Silvic Comunal Telciu, asigura acoperirea din venituri proprii a cheltuielilor, inclusive a amortizarii investitiilor.

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.

Rezultatele privind activitatea anului 2023

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 tular Consiliul local al comunei Telciu**, si are in componenta 3 membri , din care un membru este executiv si care este seful ocolului silvic,iar 2 membri sunt neexecutivi,

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

Principalele teme dezbatute in cadrul sedintelor de consiliu in anul 2023, in conformitate cu Regulamentul de organizare si functionare, au fost urmatoarele:

- bugetul de venituri si cheltuieli al Ocolului Sivic Comunal Telciu RA 2023;
- aprobarea bilantului si a situatiilor financiare si patrimoniale pt anul 2022;
- repartizarea rezultatului net al exercitiului anului 2022;
- lista investitiilor pe anul 2023;
- inventarierea patrimoniului;
- propunere casare obiecte de inventar;
- program de tarificare a regiei;
- aprobarea raportului de activitate trimestrial al sefului de ocol;
- aprobarea raportarilor financiar contabile semestriale si anuale;
- aprobarea scoataerii la licitatie a partizilor cat si a pretului de pornire la licitatie a acestora;
- solicitari ale clientilor in raport cu unele situatii aparute in derularea contractelor (amanari ale exploatarii de masa lemnoasa din motive obiective,etc) ;
- etc.

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

Rezultatele sedintelor s-au concretizat in hotarari ale Consiliului de administratie , duse la indeplinire de conducerea operative a regiei, formata din sefii de servicii, compartimente, birouri.

Criteria de performanta stabilite conform reglementarilor legale

a) perioada rambursare datorii

Formula de calcul: datorii totale/Cifra de afaceri x 365 zile

Nu este cazul, intrucat regia nu a contractat imprumuturi sau datorii.

b) Perioada de recuperare creante

Formula de calcul: Creante totale/Cifra de afaceri x 365 zile

$1182661/7073082 \times 365 \text{ zile} = 62$

c) Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri

Formula calcul: Cheltuieli cu personalul/costuri totale x 100

$4925449 / 7708633 \times 100 = 64\%$

d) Productivitatea muncii

Formula de calcul: Venituri totale / numar de personal

$7472803/48 = 155683 \text{ lei}$

e) Gradul de autofinantare

Formula de calcul: Venituri proprii/cheltuieli totale x 100

$7472803 / 7708633 \times 100 = 97$

Evolutia indicatorilor cheie pentru calculul gradului de autofinantare

Indicatori	Aprobat	Realizat
Venituri proprii	7355000	7472803
Cheltuieli totale, din care:	7988000	7708633
- cheltuieli materiale	654000	597990

-cheltuieli privind energia si apa	60000	53201
-cheltuieli cu intretinerea si reaparatiile	70000	71297
-cheltuieli cu prime de asigurare	50000	53510
-cheltuieli cu prestatii externe	1272000	1221496
-cheltuieli cu alte impozite si taxe	195000	110097
-alte cheltuieli de exploatare	687000	675593
-cheltuieli cu personalul	5000000	4925449

Bilantul general

-venituri totale -7472803 lei
 -cheltuieli totale -7708633 lei
 - pierdere - 235829 lei

-
 Pentru anul 2023 s-a luat decizia ca rezultatul negativ sa fie acoperit dupa aprobarea situatiilor financiare din fondul de rezerva al unitatii, respective "alte rezerve", constituit la nivelul unitatii pe parcursul exercitiilor financiare precedente.

-
 Pentru realizarea Raportului privind Activitatea Consiliului de Administratie al Ocolului Silvic Comunal Teleciu pentru anul 2023, au fost preluate informatii furnizate de catre conducerea executiva a regiei prin Raportul privind activitatea desfasurata in anul 2023, prezentat de catre seful de ocol, precum si informatiile continute in Situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2023.

Consiliul de administratie al regiei autonome

Presedinte: ec. Peter Luca

Membrii :

ing. Pupeza Luca
 ing. Muresan Vasile

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

Nr. 276 din 28.05.2023

RAPORTUL DE GESTIUNE LA DATA DE 31.12.2023

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA , cu sediul în comuna TELCIU , Str. Principală, Nr 188B, jud Bistrița Năsăud, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița Năsăud sub Nr J06/153/2009, având cod unic de înregistrare RO 25327840, a desfășurat în anul 2023 activitate de silvicultură și alte activități forestiere, realizând următorii indicatori:

- venituri totale	7.472.803 lei
- cheltuieli totale	7.708.633 lei
-pierdere	235.829 lei
- impozit pe profit	0 lei
- profit net	0 lei

Pierderea în suma de 235829 lei, s-a propus să fie acoperita din fondul de rezerva al unitatii, respectiv „alte rezerve” contul 1068, constituit de unitate pe parcursul exercitiilor financiare precedente. (conform OG 64/2001)

Conducerea entității este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

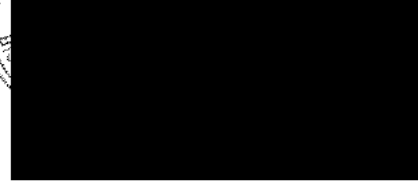
Situațiile financiare anuale se întocmesc pe baza balanței de verificare. Situațiile financiare au fost întocmite pe baza contabilității de angajamente, la costul istoric.

Societatea efectuează înregistrări contabile în moneda națională LEI.

Situațiile financiare ale Ocolului Silvic Comunal Telciu RA încheiat la 31.12.2023 oferă informații despre poziția financiară a unității.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale O.M.F.P. nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Contabil șef
Chitul Georgeta



DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitatea: OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.

Județul: Bistrița-Năsăud

Adresa: localitatea Telciu, str. Principală, nr. 181

Număr din registrul comerțului: J06/153/2009

Forma de proprietate: 11 Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Cod de identificare fiscală: RO 25327840

Administratorul societății, Ing. Pupeză Luca , își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2023 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

COMUNA TELCIU
Semnătura



DECLARATIE

în conformitate cu prevederile art. 10 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitatea: OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.

Județul: Bistrița-Năsăud

Adresa: localitatea Telciu, str. Principală, nr. 181

Număr din registrul comerțului: J06/153/2009

Forma de proprietate: 11 Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Cod de identificare fiscală: RO 25327840

Contabilul șef al societății, Chitul Georgeta, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2023 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

SEMNAȚURA
TELCIU



MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 731054907 din 29.05.2024

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-731054907** din data de **29.05.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **25327840**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Reason: Document MFP

Nu există crori de validare.

Tip situatie financiara: BL

Suma de control:

397435

Semnătură validă

Digitally signed by
Georgeta-Floarea
Chitul
Date: 2024.06.29
10:17:00 EEST
Reason: Depunere
declaratie

Entitatea	OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA		
Adresa	Judet: 06, Localitate: TELCIU, Strada: MUNTELUI, Nr.: 355,		
Numar din registrul comertului		Cod unic de inregistrare	25327840
Forma de proprietate	11		
CAEN	0210		

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2023 de catre entitatile de interes public si de entitatile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr.1.802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

1. Capital	397435
2. Capitaluri proprii	4632921
3. Capitaluri - Total	4632921
4. Profit / pierdere	-235829

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12 - CONTABIL SEF

Nr. de inregistrare in organismul profesional

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

NR. 2705/28.05.2024

RAPORT ANUAL ŞEF OCOL OSC TELCIU RA

Raport administrator

I Obiectul de activitate:

Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A a funcţionat ca serviciu public de silvicultură în subordinea C.L Telciu, iar în forma actuală, de regie autonomă publică de interes local a fost înfiinţată prin H.C.L Telciu nr.6 din 09.03.2009 și administrează o suprafață totală de 17562,96 ha, după cum urmează:

- pădure proprietate publică a comunei Telciu, cu o suprafață totală de 17562,96 ha, din care:

- 3335,99 ha fond forestier constituit în U.P I. Bichigiu
- 3938,13 ha fond forestier constituie U.P. II Fiad
- 5099,48 ha fond forestier constituie în U.P. IV Strâmba – Rebra
- 5189,36 ha fond forestier constituie U.P. Telcișor

- pădure proprietate privată a persoanelor fizice, administrate pe baza de contract, cu o suprafață totală de 210,31 ha, proprietatea persoanelor fizice din comuna Telciu.

Până în anul 1762 pădurile ce constituie proprietatea comunei au făcut parte din domeniul forestier al statului. În urma Decretului Imperial din 15.04.1762 pentru înființarea Miliției Naționale Grănicerești se înființează „Regimentul 2 Grăniceresc Năsăud „format din locuitori din zona Someșului Mare, cărora în schimbul pazei granițelor li s-a consfințit stăpânirea pădurilor și pășunilor. Începând din anul 1948, ca efect al legilor naționalizării, pădurile au trecut în proprietatea statului român. În anul 2000, după apariția Legii 1, comunei Telciu i s-a reconstituit dreptul de proprietate pentru suprafața specificată mai sus.

Structura fondului forestier situația se prezintă astfel:

Date medii

-U.P I Bichigiu

- vârsta medie : 73 ani;
- volumul la ha – 240 mc;
- consistența medie – 0.77;
- clasa de producție medie – III,3
- indicele de creștere curentă – 6,6mc /an/ha;
- fond lemnos total – 782548 mc.

- U.P II Fiad

- vârsta medie : 60 ani;
- volumul la ha – 228 mc;
- consistența medie – 0,8
- clasa de producție medie – II.8;
- indicele de creștere curentă – 7,9 mc /an/ha;
- fond lemnos total – 853370 mc.

- U.P IV Strâmba- Rebra

- vârsta medie: 75 ani;
- volumul la ha – 247 mc;
- consistența medie – 0,68;

- clasa de producție medie – III.1;
- indicele de creștere curentă -6,1 mc /an/ha;
- fond lemnos total – 1230951 mc.

- **U.P. V Telciu**
- vârsta medie:-66 ani
- volumul la ha – 247 mc;
- consistența medie –0,78;
- clasa de producție medie-III;
- indicele de creștere curentă-7,1mc/an/ha
- fond lemnos total-1248848 mc.

Raportat la subunități de gospodărire constituite situația se prezintă astfel:

- SUP „A” – codru regulat cu sortimente obișnuite – 12780,89 ha;
- SUP „M” – păduri supuse regimului de conservare deosebită – 2673,79 ha;
- SUP „K” – rezervații de semințe – 170,02 ha;
- SUP „E” –rezervații pentru ocrotirea integrală a naturii –1414.65 ha.

Ocolul Silvic Comunal Telciu deține de asemenea suprafața de 20% cuprinsă în arii naturale protejate după cum urmează:

U.B IV Strâmba -Rebra – 70% din suprafața U.P.IV se suprapune cu sit Natura 2000, ROSCI identificat prin 0125 Munții Rodnei

Situația privind accesibilitatea fondului forestier se prezintă după cum urmează:

U.P I Bichigiu : drumuri auto forestiere cu lungimea totală de 19,7 km și drumuri publice cu lungimea de 16,6 km asigură o densitate de 10,9 m/ha și o accesibilitate de 74%;

U.P II Fiad : drumuri auto forestiere cu lungimea totală de 34,40 km și drumuri publice cu lungimea de 2,4 km asigură o densitate de 17,78 m/ha și o accesibilitate de 100%

U.P IV Strâmba Rebra : drumuri auto forestiere cu lungimea totală de 32 km asigură o densitate de 6,3 m/ha și o accesibilitate de 75%.

U.P.V Telcișor: drumuri auto forestiere cu lungimea totală de 39,3 km și drumuri publice cu o lungime de 26 km, asigură o densitate de 12,6m/ha și o accesibilitate de 88%.

1.1 Scopul și obiectivele entității.

1.1.1. Scopul, obiectivele și atribuțiile prevăzute în actele normative în baza cărora funcționează entitatea.

Administrarea și gestionarea unitară și durabilă a fondului forestier, în conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice și ale normelor de regim silvic, în vederea creșterii contribuției pădurilor la îmbunătățirea condițiilor de mediu și valorificarea superioară a produselor specifice, sunt reglementate de Legea nr. 46/2008 privind CODUL SILVIC, cu modificările și completările ulterioare.

Potrivit acestuia, principiile care stau la baza gestionării durabile a pădurilor sunt următoarele:

- a) promovarea practicilor care asigură gestionarea durabilă a pădurilor;
- b) asigurarea integrității fondului forestier și a permanenței pădurii;
- c) majorarea suprafeței terenurilor ocupate cu păduri;
- d) politici forestiere stabile pe termen lung;
- e) asigurarea nivelului adecvat de continuitate juridică, instituțională și operațională în gestionarea pădurilor;
- f) primordialitatea obiectivelor ecologice ale silviculturii;
- g) creșterea rolului silviculturii în dezvoltarea rurală;
- h) promovarea tipului natural fundamental de pădure și asigurarea diversității biologice a pădurii;

- i) armonizarea relațiilor dintre silvicultură și alte domenii de activitate;
- j) sprijinirea proprietarilor de păduri și stimularea asocierii acestora;
- k) prevenirea degradării ireversibile a pădurilor, ca urmare a acțiunilor umane și a factorilor de mediu destabilizatori.

În acest scop, proprietarii fondului forestier au următoarele obligații în aplicarea regimului silvic:

- a) să asigure întocmirea și respectarea amenajamentelor silvice;
 - b) să asigure paza și integritatea fondului forestier;
 - c) să realizeze lucrările de regenerare a pădurii;
 - d) să realizeze lucrările de îngrijire și conducere a arboreților;
 - e) să execute lucrările necesare pentru prevenirea și combaterea bolilor și dăunătorilor pădurilor;
 - f) să asigure respectarea măsurilor de prevenire și stingere a incendiilor;
 - g) să exploateze masa lemnoasă numai după punerea în valoare, autorizarea parchetelor și eliberarea documentelor specifice de către personalul abilitat;
 - h) să asigure întreținerea și repararea drumurilor forestiere pe care le au în administrare sau în proprietate;
 - i) să delimiteze proprietatea forestieră în conformitate cu actele de proprietate și să mențină în stare corespunzătoare semnele de hotar;
 - j) să notifice structurile teritoriale de specialitate ale autorității publice centrale care răspunde de silvicultură, în termen de 60 de zile, cu privire la transmiterea proprietății asupra terenurilor forestiere.
- În cazul administrării pădurilor prin ocoale silvice autorizate, obligațiile prevăzute mai sus aparțin acestora.*

1.1.2 Atribuțiile entității.

Conform R.O.F aprobat prin H.C.L nr. 6/2009, cu modificările și completările ulterioare, **Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A** are, în principal, următoarele atribuții:

- asigură integritatea fondului forestier, proprietate publică a comunei Telciu, pe care îl are în administrare și gospodărirea durabilă a pădurilor, urmărind sporirea continuă a calității și funcționalității acestuia;
- organizează și execută paza fondului forestier pe care îl administrează, împotriva tăierilor ilegale de arbori, furturilor, distrugerilor, degradărilor, pășunatului, braconajului și altor acte păgubitoare, precum și măsurile de prevenire și de stingere a incendiilor de păduri;
- organizează și execută în conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice, ale studiilor sumare de amenajare sau ale altor studii de specialitate, lucrările de regenerare și reconstrucție ecologică a pădurilor, precum și cele de îngrijire a arboreților tineri și de întreținere a semințișurilor și plantațiilor;
- asigură realizarea și urmărirea prin sistem informațional adecvat, a compozițiilor de regenerare stabilite prin amenajamentele silvice sau prin alte studii de specialitate;
- urmărește protejarea terenurilor din fondul forestier împotriva eroziunii și a altor forme de degradare și urmărește execuția lucrărilor de corectare a torenților din fondul forestier;
- asigură starea fitosanitară corespunzătoare a pădurilor pe care le administrează, organizând acțiunile necesare pentru depistarea, prevenirea și combaterea bolilor și dăunătorilor;
- amplasează și pune în valoare masa lemnoasă care urmează a se recolta anual, din pădurile pe care le administrează, destinată agenților economici și populației, în conformitate cu posibilitatea pădurilor, stabilită prin amenajamente silvice;
- exercită controlul respectării regulilor silvice de exploatare a lemnului în pădurile pe care le administrează, pentru prevenirea prejudicierii semințișurilor și arborilor pe picior, degradării solului, declasării lemnului, precum și pentru prevenirea altor fapte asemănătoare și ia măsuri pe baza legislației în vigoare, sancționând abaterile constatate;
- controlează proveniența materialelor lemnoase și a celorlalte produse specifice fondului forestier, legalitatea circulației acestora și urmărește sancționarea neregulilor constatate, în conformitate cu prevederile legale în vigoare;
- valorifică produsele specifice fondului forestier pe care îl administrează și gestionează, cu respectarea

prevederilor legale în vigoare;

execută în regie proprie sau prin agenți economici specializați lucrări de exploatare și prelucrare a masei lemnoase din pădurile pe care le administrează, în condițiile legii, în scopul gospodăririi raționale a pădurilor și valorificării superioare a lemnului, asigurării regenerării la timp a arboreștilor și evitării declasării lemnului;

propune realizarea rețelei de drumuri forestiere necesare accesibilizării bazinelor forestiere pentru exploatarea masei lemnoase și pentru o mai bună gospodărire a pădurilor, a vânatului și turismului, în condițiile legii;

execută lucrări de construire, întreținere și reparații ale drumurilor și construcțiilor forestiere, în regie proprie sau prin agenți economici specializați;

administrează și gestionează fondurile de vânătoare și cele de pescuit din apele de munte, pe care le-a dobândit potrivit legii, răspunzând de realizarea efectivelor optime de vânat, pe fiecare fond de vânătoare, prin acțiunile de selecție a vânatului, de asigurare a hranei, a adăpostului și zonelor de liniște și de înmulțire a acestuia, a repopulării în unele fonduri și de recoltare a efectivelor aprobate prin programele anuale și de prevenire și combatere a braconajului;

administrează și gestionează arii protejate în condițiile legii;

prestează la cerere, contra cost, servicii de specialitate în pădurile proprietate privată (persoane fizice și juridice) sau aparținând altor unități administrativ teritoriale, altele decât cele ale membrilor asociații, precum și pe terenurile cu vegetație forestieră din afara fondului forestier, cum sunt: lucrări de marcarea arborilor care se pot recolta, inventarierea masei lemnoase, împăduriri, combaterea dăunătorilor, etc;

asigură, potrivit legii, paza pădurilor proprietate privată sau publică, la cererea proprietarilor sau asociațiilor de proprietari legal constituite, contra cost;

prestează contra cost: servicii, lucrări și transporturi pentru terți, potrivit obiectului de activitate;

organizează în condițiile legii, acțiuni de vânătoare și pescuit pentru cetățeni romani și străini, pe fondurile de vânătoare și pescuit, dobândite potrivit legii;

urmărește efectuarea lucrărilor contractate, participă la recepția lor și ține evidența mijloacelor fixe rezultate în urma acestor lucrări;

organizează licitații pentru produsele specifice fondului forestier la sediul ocolului, încheie contracte pentru licitațiile efectuate, execută facturarea și încasarea produselor specifice licitate și contractate în numele proprietarului;

întocmește listele de partizi pentru masa lemnoasă care urmează să fie scoasă la licitație și licitată;

propune spre aprobare Consiliului local Telciu metodologia de calcul a prețului de pornire la licitație a masei lemnoase destinată agenților economici, în condițiile legii;

propune spre aprobare Consiliului local Telciu prețul de vânzare a masei lemnoase pentru populație;

stabilește prețurile pentru produsele specifice care au fost confiscate și urmărește valorificarea acestora;

stabilește și propune spre aprobare Consiliului local, investițiile necesare realizării obiectului de activitate;

propune spre aprobare cumpărarea de terenuri proprietate privată și poate prelua aceste terenuri în cazul donării lor de către proprietari cu respectarea prevederilor legale;

propune spre aprobare preluarea în administrare de terenuri degradate proprietate privată sau publică, inclusiv perimetre de ameliorare pentru a fi împădurite potrivit legii.

1.1.3 Continuitatea activității

Evenimente ulterioare întocmirii situațiilor financiare (după încheierea perioadei de raportare): există un grad de incertitudine nesemnificativă asupra riscului de continuitate a activității

Principiul continuității activității presupune că situațiile financiare sunt întocmite pe aceleași considerente ca cele actuale.

Conducerea unității nu intenționează să lichideze entitatea, să înceteze tranzacționarea.

Conducerea este conștientă că nu există incertitudini semnificative care pun serios la îndoială capacitatea entității de a-și continua activitatea.

Modalitatea de analiză a riscului: S-au stabilit obiectivele pentru fiecare activitate/ compartiment, s-a identificat riscul inerent/ specific pentru fiecare obiectiv, au fost identificate cauzele care favorizează apariția riscului, Strategia adoptată -Acțiunea de minimizare riscului /riscurilor inerent /inerente/ specifice, au fost nominalizate persoanele responsabile cu minimizarea riscului.

Considerăm că evaluarea riscurilor făcută de societatea noastră este rezonabilă și permite respectarea principiului continuității activității.

Conducerea unității, în vederea continuității activității, a avut în vedere planificarea strategică și anuală a modului de stabilire a cotei de masa lemnoasă la nivelul ocolului silvic, conform amenajamentelor silvice și a cotei aprobată și repartizată de către consiliul local.

Având în vedere faptul că riscurile asociate activităților sunt generate de mediul economic și social în care activitatea este derulată, apare necesitatea ca riscurile să fie reevaluate periodic, pentru a fi urmărite în dinamica lor.

De asemenea, pentru realizarea unei analize de risc fundamentate dar și pentru a reduce gradul de subiectivitate al analizei de risc, considerăm necesar utilizarea unor criterii de analiză a riscurilor bine definite, cu explicarea modalității efective de realizare a analizei de risc și de stabilire a punctajului scorului de risc, prin utilizarea de **criterii specifice activității**.

II Organizarea și conducerea entității.

II.1 Conducerea unității auditate:

Organele de conducere ale Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A sunt:

- Consiliul de Administrație.
 - Șeful de ocol.

 - **Consiliul de administrație** ales de către Consiliul Local Telciu în urma criteriilor de selecție, are următoarea structură:
 - Petar Luca -presedinte Consiliu de administratie
 - Pupeza Luca - membru
 - Muresan Vasile - membru

 - **Conducerea executivă** la 31.12.2023 era reprezentată de:
 - ing. Pupeză Luca – șef de ocol :
 - Chitul Georgeta - contabil șef
- Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A are în structura sa compartimente de specialitate, districte, cantoane silvice și formații de lucru.
- **Auditul intern** – în anul 2023 a fost organizat prin cooperare, având în vedere că este sub autoritatea Consiliului Local al Comunei Telciu.

III Obiectivul general și obiectivele specifice ale activității auditate, precum și analiza perspectivei din punctul de vedere al economicității, eficienței și eficacității.

3.1 Obiectivul general al activității O.S.C Telciu R.A, conform actului de înființare a entității, este administrarea și gestionarea unitară și durabilă, în conformitate cu prevederile amenajamentelor silvice și ale normelor de regim silvic, a fondului forestier proprietate publică a comunei Telciu, în vederea creșterii contribuției pădurilor la îmbunătățirea condițiilor de mediu și valorificarea superioară a produselor fondului forestier.

3.2 Obiectivele specifice ale ocolului silvic, stabilite prin statutul de organizare și funcționare al acestuia, sunt reprezentate de realizarea activităților menționate la pct. 3.2 din raportul de audit.

În cadrul activității de administrare și gestionare a fondului forestier proprietate publică a comunei Telciu, ocolul silvic are următoarele obligații, conform statutului:

- să țină evidenta veniturilor și cheltuielilor aferente activităților pe care le desfășoară;
- să facă încasările și plățile cuvenite;
- să vireze diferența dintre veniturile realizate și cheltuielile efectuate la bugetul local al comunei Telciu;
- să asigure întocmirea și respectarea amenajamentelor silvice;
- să asigure paza și integritatea fondului forestier;
- să realizeze lucrările de regenerare a pădurii;
- să realizeze lucrările de îngrijire și conducere a arboreților;
- să execute lucrările necesare pentru prevenirea și combaterea bolilor și dăunătorilor pădurii;
- să asigure respectarea măsurilor de prevenire și stingere a incendiilor;
- să exploateze masa lemnoasă numai după punerea în valoare, autorizarea parchetelor și eliberarea documentelor specifice de către personalul abilitat;
- să asigure întreținerea și repararea drumurilor forestiere pe care le are în administrare;
- să delimiteze proprietatea forestieră în conformitate cu actele de proprietate și să mențină în stare corespunzătoare semnele de hotar;
- să notifice structurile teritoriale de specialitate ale autorităților publice centrale care răspund de silvicultură, în termenul legal, cu privire la transmiterea proprietății asupra fondului forestier;
- să gestioneze fondurile de vânatoare și pescuit.

3.3 Perspectivele de realizare a activității entității într-un mod economic, eficient și eficace sunt condiționate de schimbările legislative (modificarea Codului silvic), evoluția pieței lemnului, înființarea și dezvoltarea altor activități aducătoare de venituri, eficientizarea celor existente.

IV. Bazele întocmirii situațiilor financiare:

4.1 Ocolul Silvic Comunal Telciu Ra, cu sediul în Telciu, nr. 363, jud. Bistrița-Năsăud, , având cod unic de înregistrare 25327840, s-a constituit în 2009, este persoană juridică română.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ORDINUL Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

Situațiile financiare anuale se întocmesc pe baza bilanței de verificare. Situațiile financiare au fost întocmite pe baza contabilității de angajamente, la costul istoric.

Societatea efectuează înregistrări contabile în moneda națională LEI.

Bilanțul **Ocolului Silvic Comunal Telciu RA** încheiat la 31.12.2023 oferă informații despre poziția financiară a unității.

5.-Alte informatii

În exercițiul financiar încheiat la 31.12.2023 s-au înregistrat venituri totale 7472803lei, cheltuieli totale 7708633 lei, rezulta un rezultat negativ in valoare de 235829 lei.

6 RAPORT asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2023

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Pupeză Luca, în calitate de șef ocol declar că Ocolul Silvic Comunal Telciu RA dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare **PERMIT** conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial **CUPRINDE** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia ARE la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Registrul riscurilor la nivelul entității, condus de secretarul Comisiei de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, **ESTE** actualizat anual;

- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate **SUNT** actualizate anual;

- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial **CUPRINDE** în mod distinct, acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție și a auditorilor interni în activitățile realizate de Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică și acesta A FOST actualizat în cursul anului;

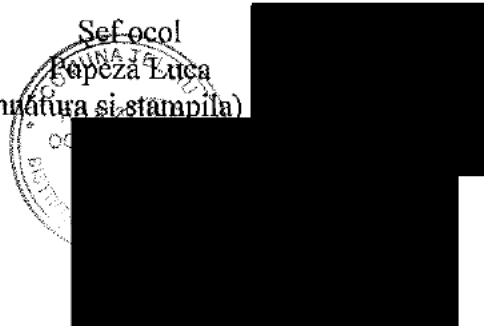
- În cadrul Ocolului Silvic Comunal Telciu RA **EXISTĂ** organizat auditul intern prin cooperare și acesta este **FUNCȚIONAL**, **FIIND** compus din minimum două persoane.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul Ocolului Silvic Comunal Telciu RA precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al Guvernului nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice, cu modificările și completările ulterioare.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2023, sistemul de control intern/managerial al Ocolului Silvic Comunal Telciu RA este **CONFORM** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Șef ocol
Pupeză Luca
(semnătura și stampila)



Evaluare sistem de control intern managerial

Nr. crt.	Obiective	Acțiuni planificate în vederea realizării obiectivelor	Termen	Riscuri aferente realizării obiectivelor		Responsabil (i)	Observații
				Precizare	Nivel estimat		
1	Creșterea efectivității activităților de control intern	1.1. Întocmirea și Punerea în aplicare a planurilor de implementare (PI) ale standardelor de control intern, în conformitate cu programul de dezvoltare SCIM 1.2. Întocmirea rapoartelor de progres a implementării SCIM	Ori de câte ori e necesar Permanent Anual	Nerealizarea acțiunilor propuse în planurile de activitate Nerespectarea termenelor de raportare/implementare de către compartimentele de specialitate	M G	Comisia de monitorizare Responsabil Compartiment Personalul compartimentului Comisia de Monitorizare	
2	Diminuarea riscurilor aferente activității proprii ale instituției	2.1. Sprijinirea misiunilor de audit sau de verificare la nivelul compartimentului 2.2. Implementarea recomandărilor auditului și eliminarea neconformităților 2.3. Semnalarea neconformităților și/sau abaterilor constatate față de obiectivele stabilite în programul de dezvoltare SCIM 2.4. Instruirea / conștientizarea permanentă a personalului implicat în evaluarea controlului intern	Ori de câte ori este necesar Ori de câte ori este necesar Ori de câte ori este necesar	- Insuficiența resurselor necesare implementării -	- M -	Responsabil Compartiment Personalul compartimentului Responsabil Compartiment Personalul compartimentului Responsabil Compartiment Personalul compartimentului	În limita competențelor Activitatea are la bază proceduri bine stabilite și generează valoare adăugată
3	Elaborarea de strategii de control adecvate pentru atingerea obiectivelor specifice		Permanent Permanent	Percepție greșită asupra managementului riscurilor Percepție greșită asupra managementului riscurilor	S S	Responsabil Compartiment Personalul compartimentului Responsabil Compartiment Personalul compartimentului Responsabil Compartiment Personalul compartimentului	

Șef ocol
Pupeză Luca

**Bifati numai
dacă
este cazul:**

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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **397.435**

Entitatea **OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA**

Adresa

Județ **Bistrița-Nasaud** Sector _____ Localitate **TELCIU**

Strada **MUNTELUI** Nr. **355** Bloc _____ Scara _____ Ap. _____ Telefon _____

Număr din registrul comerțului **J06/153/2009**

Cod unic de înregistrare **2 5 3 2 7 8 4 0**

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

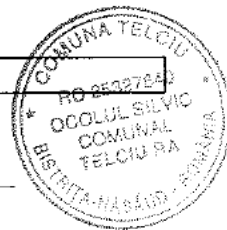
Capitaluri - total	4.632.921
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	-235.829

ADMINISTRATOR,

Numele si prenume

PUPEZA LUCA

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA**

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ACS ACCOUNTING AUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA 593/607/2021

CIF/ CUI

3 1 6 0 9 7 9 9

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	287.244	287.244
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	287.244	287.244
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	88.468	79.974
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.348.719	1.035.388
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	3.582	1.960
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	36.401	394.053
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.477.170	1.511.375
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.764.414	1.798.619
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	32.186	18.662
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	181.793	158.274
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	213.979	176.936
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.069.242	854.633
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	292.899	328.028
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	1.362.141	1.182.661
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	5.009.541	2.820.944
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.585.661	4.180.541
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	21.528	25.075
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	101.413	53.731
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.371.867	1.317.583
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.473.280	1.371.314
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.104.336	2.834.302
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.868.750	4.632.921
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	29.573	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	29.573	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	29.573	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	397.435	397.435
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	397.435	397.435
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	406.871	406.871
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.966.947	4.064.444
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	3.373.818	4.471.315
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.097.497	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	235.829
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.868.750	4.632.921
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.868.750	4.632.921

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 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.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 669/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Semnătura

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT