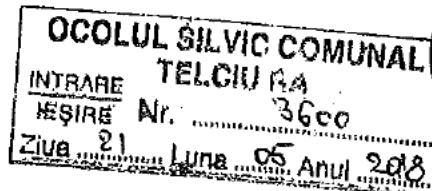


Nr. 11/21.05.2018



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2017

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

Prezentul raport conține elemente de confidențialitate.

S-a întocmit în două exemplare:

- 1 exemplar original pentru Ocolul Silvic Comunal TELCIU RA
- 1 exemplar original pentru auditor finanțiar

Bistrița
Mai 2018



Nr. 11/21.05.2018

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raportul auditorului independent

Către:

*ACTIONARII/ASOCIAȚII, Conducerea entității
Ocolul Silvic Comunal TELCIU RA*

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății Ocolul Silvic Comunal TELCIU, cu sediul social în TELCIU, nr.363 identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO 25327840, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul finanțier încheiat la aceasta dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifică astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	3.858.215 lei
• Profitul net al/ pierderea netă a exercițiului finanțier:	3.023.677 lei

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul finanțier încheiat la aceasta dată, în conformitate cu Ordinul Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017.

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.

Nr. 11/21.05.2018

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente.

Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

[Descrierea fiecărui aspect cheie de audit și a procedurilor efectuate de noi pentru a aborda respectivul aspect, conform prevederii ISA 701, paragrafele de la A25 la A46]

Aspecte cheie de audit	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
1. Recunoașterea veniturilor <i>A se vedea nota 4 "Venituri din vânzări" la 31 decembrie 2017</i> Veniturile reprezintă o valoare semnificativă constând într-un volum mare de tranzacții. Tipurile de tranzacții identificate, referitoare la recunoașterea veniturilor, conduc la următoarele riscuri: <ul style="list-style-type: none">• completitudinea și existența veniturilor înregistrate ca urmare a dependenței de sistemul de facturare Am identificat recunoașterea veniturilor ca aspect cheie de audit, deoarece veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță ai Societății și, prin urmare, există un risc inherent în legătură cu recunoașterea lor de către conducere pentru îndeplinirea unor obiective sau așteptări specifice. Politica de recunoaștere a veniturilor este prezentată în nota 2 „Politici contabile”.	Procedurile noastre de audit au inclus, printre altele: <ul style="list-style-type: none">• evaluarea principiilor de recunoaștere a veniturilor în conformitate cu IAS 18 "Venituri" și în raport cu politicile contabile ale societății;• testarea existenței și eficacității controalelor interne precum și efectuarea de teste de detalii în scopul verificării înregistrării corecte a tranzacțiilor• examinarea acurateței ajustărilor efectuate de societate pentru respectarea principiului independenței exercițiilor, având în vedere condițiile de livrare și prevederile contractuale• obținerea de confirmări ale soldurilor clientilor la sfârșitul anului, pe baza de eșantion* examinarea registrului de vânzări după încheierea exercițiului finanțiar pentru a identifica note de credit semnificative emise și inspectarea documentației relevante pentru a evalua dacă veniturile aferente au fost contabilizate în perioada financiară corespunzătoare;
Aspecte cheie de audit	Modul de abordare în cadrul misiunii de audit
3. Recuperarea creanțelor comerciale <i>A se vedea nota 15 "Creanțe" la 31 decembrie 2017</i> Recuperabilitatea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțe incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare, precum și importanța colectării de numerar, cu referire la gestionarea capitalului de lucru al societății. Politicile contabile referitoare la recuperabilitatea creanțelor comerciale sunt prezentate în nota 2 „Politici Contabile”.	Procedurile noastre de audit au inclus, dar nu au fost limitate la acestea, printre altele: <ul style="list-style-type: none">• evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor;• evaluarea estimărilor managementului cu privire la ajustările de valoare efectuate în raport cu nivelul, vechimea creanțelor și a gradului de colectare; verificarea consecvenței aplicării politicilor contabile referitoare la ajustarea

Nr. 11/21.05.2018

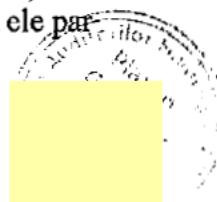
	<p>creanțelor;</p> <ul style="list-style-type: none">• evaluarea recuperabilității creanțelor restante cu referire la nivelurile istorice ale cheltuielilor cu creanțele incerte și profilul de risc al partenerilor;• testarea acestor solduri, pe bază de eșantion, pentru care am solicitat confirmarea directă la 31 decembrie 2017;• examinarea coerentei hotărârilor privind urmărirea recuperării creanțelor comerciale și a veniturilor realizate, prin discuții cu managementul pentru justificarea acestor hotărâri și obținerea de probe de audit necesare pentru susținerea justificărilor managementului.
4. Aplicarea facilității fiscale privind scutirea impozitului pe profitul reinvestit în echipamente tehnologice A se vedea Nota 10 la Situațiile Financiare Individuale	
<p>Conducerea Societății preconizează că va păstra în patrimoniul pentru o perioada de cel puțin 5 ani echipamentele în baza cărora s-a calculat facilitatea și că rezerva constituită ca urmare a aplicării facilității nu va fi utilizată timp de cel puțin 5 ani.</p> <p>Deducerea suplimentară generată de profitul reinvestit depinde de păstrarea în patrimoniu a echipamentelor. Evaluarea datorilor și creanțelor privind impozitul amânat reflectă consecințele fiscale care decurg din modul în care Societatea preconizează că va recupera valoarea echipamentelor</p> <p>A vând în vedere gradul de incertitudine creat de estimarea păstrării echipamentelor pe o perioadă de minim 5 ani, considerăm că aplicarea facilităților fiscale a fost semnificativă pentru auditul nostru.</p>	<ul style="list-style-type: none">- Am utilizat propriile raționamente profesionale în materie de impozite pentru a evalua ipotezele și judecările conducerii. În acest sens am evaluat specificațiile tehnice ale echipamentelor, informații din contractele comerciale, informații din piață legate de produsele Societății și capacitatea de adaptare a utilajelor- Evaluarea caracterului adecvat al declarațiilor din situațiile financiare, inclusiv prezentările privind utilizarea estimărilor și judecărilor.
<p>Procedurile noastre în legătură cu aceste aspecte au fost realizate în cadrul auditului situațiilor financiare în ansamblu, și nu pentru a exprima o opinie asupra conturilor individuale sau a declarațiilor conducerii. Opinia noastră nu este modificată de nici unul dintre aspectele descrise mai sus, și elementele prezentate mai sus nu oferă o opinie separată cu privire la aceste aspecte.</p>	

Alte informații – Raportul Administratorilor

6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul finanțiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvențe cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele pot a fi denaturate semnificativ.



Nr. 11/21.05.2018

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul finanțier pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegерii noastre cu privire la Societate și la mediul acestuia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul finanțier încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

7 Conducerea Societății este responsabila pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu Ordinul Nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacitații Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să opreasă operațiunile, fie nu are nici o alta alternativă realistă în afara acestora.

9 Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilității reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că

Nr. 11/21.05.2018

acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieri semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Acest raport este adresat exclusiv Ocolului Silvic Comunal TELCIU RA. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte, pe care trebuie să le prezentăm într-un raport al auditorului independent, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Ocolul Silvic Comunal TELCIU RA și conducerea acestuia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia exprimată.

12 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

13 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Nr. 11/21.05.2018

14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanța, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

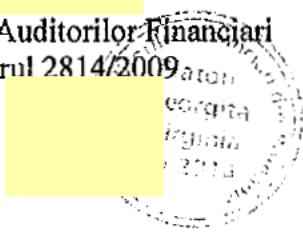
15 Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociațiilor la data de 24.05.2017 să audităm situațiile financiare ale Ocolului Silvic Comunal TELCIU pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de [3 ani], acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2017 (*finalul primei perioade de raportare*) până la 31 decembrie 2019 (*finalul perioadei de raportare*).

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport.
- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit interzise**, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014..

Auditator finanțier: Platon-Georgita Virginia

Înregistrat la Camera Auditorilor Finanțieri
din România cu numărul 2814/2009



Auditator partener:

În numele

GE&GE Partener Audit SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Finanțieri
din România cu numărul 1065/2011

prin

Niță Genoveva Minodora

Înregistrat la Camera Auditorilor Finanțieri
din România cu numărul 3018/2009



Bistrița, 21 mai 2018

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.

Nr. 3727 Data.22.05.2018

HOTARARE NR.8

AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

AL OCOLULUI SILVIC COMUNAL TELCIU R.A.

Consiliul de administratie al Ocolului Silvic Comunal Telciu R.A. intrunit in sedinta din 22.05.2018 ,in temeiul mandatului acordat prin Hotararea Consiliului Local nr.16/23.05.2016 a prevederilor normative cuprinse in art.9 din OUG.nr.109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice HGR nr.1183/4.12.2016 pentru aprobarea normelor privind sistemul de cooperare pentru asigurarea functiei de audit public intern.

Legea nr.672/2002 privind auditul public intern

Legea nr.273/2006 privind finantele publice locale

Ordinul Ministrului finantelor publice nr.10702/2005

Ordinul 232/2010 ,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.In urma debaterilor se aproba situatiile financiare anuale aferente anului 2017,contul de profit si pierdere si repartizarea profitului pe destinatii conform rapoartelor anexa.

2.Se aproba preturile de pornire la negociere pentru partizile prevazute in anexa 1.

3.Se aproba rezilierea contractului nr.55/2017 cu societatea ANDA&TUTU EXPLOLEMN SRL si retinerea garantiei de participare la licitatie precum si interzicerea dreptului de a mai participa la licitatie timp de 6 luni de zile.

4.Se aproba acordarea sprijnului finanziar in valoare de 3000 lei pentru parohia Bichigiu.

PRESEDINTE

PETER LUCA

REGIA AUTONOMA OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU

RAPORT

AL

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind activitatea desfasurata in anul 2017

Activitatea desfasurata de catre Ocolul silvic communal Telciu-RA, in anul 2017 s-a desfasurat in conformitate cu Actul constitutiv al regiei autonome Ocolul Silvic communal 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, cu modificarile si completarile ulterioare.

Particularitatatile 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 aparținând persoanelor fizice, juridice sau altor entități administrative-teritoriale, în condițiile legii;
- 3) executarea lucrarilor de regenerare a padurilor , prin impaduriri integrale si regenerari naturale si asigurarea starii de sanatate prin preventirea bolilor si daunatorilor ;

Pe parcursul anului 2017, activitatatile aducatoare de venituri au constat in principal in vanzarea de masa lemnosasa catre persoane juridice si fizice in baza licitatiiilor 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 tuturor cheltuielilor , inclusive a amortizarii investitiilor si a obtinerii de profit.

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 2017

Administrarea regiei (conducerea neexecutiva) este asigurata de catre Consiliul de Administratie al RA de interes local **Ocolul silvic communal Telciu, care are ca si fortutelar Consiliul local al comunei Telciu**, si are in componenta 5 membri , din care un membru este executiv si care este seful ocolului silvic, iar 4 membri sunt neexecutivi, dinte care 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 17 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 2017, in conformitate cu Regulamentul de organizare si functionare, au fost urmatoarele:

- bugetul de venituri si cheltuieli al ocolului silvic an 2017;
- aprobarea bilantului si a situatiilor financiare si patrimoniale ale anului 2016;
- repartizarea rezultatului net al exercitiului anului 2016;
- lista investitiilor pe anul 2017;
- inventarierea patrimoniului;
- propunere casare mijloace fixe si obiecte de inventar;
- modificare caiet de sarcini licitatii;
- aprobarea organigramei ocolului;
- aprobarea statului de functii a personalului ocolului cat si salarizarea personalului in acord cu modificarile legislative ;
- program de tarifare a regiei;
- aprobarea raportului de activitate trimestrial al sefului de ocol;
- aprobarea raportarilor finanziari contabile semestriale si anuale;
- aprobarea scoataerii la licitatie a partizilor cat si a pretului de pornire la licitatie a acestora;
- diverse solicitari ale personalului prin Sindicatul legal constituit, legate de salarizare, si acordarea tichetelor de masa;

- solicitari de acordare sponsorizari si donatii, cat si alte solicitari ale clientilor in raport cu unele situatii aparute in derularea contractelor (amanari ale exploatarii de masa lemnosada din motive obiective,etc) ;
- etc.

Totodata, Consiliul de Administratie a dezbatut punctual si concretizat prin decizii 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.

Criterii de performanta stabilite conform reglementarilor legale

a) perioada rambursare datorii

Formula de calcul: datorii totale/Cifra de afaceriX365 zile

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

b) Perioada de recuperare creante

Formula de calcul: Creante totale/Cifra de afaceriX365 zile
874.837 lei/9.532.403x365 zile =33 zile

c) Ponderea cheltuielilor cu personalul in total costuri

Formula calcul: Cheltuieli cu personalul/costuri totale x100

$$3.459.468 / 6.472.751 \times 100 = 53,44\%$$

d) Productivitatea muncii

Formula de calcul: Venituri totale /numar de personal

$$9.932.979 / 56 = 177.374,63 \text{ lei}$$

e) Gradul de autofinanțare

Formula de calcul: Venituri proprii/cheltuieli totale x100

$$9.932.979 / 6.472.751 = 153,46$$

Evolutia indicatorilor cheie pentru calculul gradului de autofinanțare

Indicatori	Aprobat	Realizat
Venituri proprii	9.070.000	9.932.979
Cheltuieli totale, din care:	7.474.000	6.909.301
- cheltuieli materiale	323.000	266.000
-cheltuieli privind energia si apa	30.000	14.294
-cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	90.000	89.611
-cheltuieli cu prime de asigurare	47.000	34.863
-cheltuieli cu prestatii externe	747.000	729.000
-cheltuieli cu alte impozite si taxe	653.000	511.578
-alte cheltuieli de exploatare	745.000	711.000
-cheltuieli cu personalul	3.460.000	3.459.000

Bilantul general

-venituri totale -9.932.979 lei
-chetuieli totale -6.472.751 lei
- profit brut - 3.460.228 lei
- profit net - 3.023.678 lei

Pentru realizarea Raportului privind Activitatea Consiliului de Administratie al Ocolului Silvic Comunal Telciu pentru anul 2017, au fost preluate informatii furnizate de catre conducerea executiva a regiei prin Raportul privind activitatea desfasurata in anul 2017, prezentat de catre seful de ocol, precum si informatiile continute in Situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2017.

Consiliul de administratie al regiei autonome

Presedinte: ec. Peter Luca

Membrii : ing. Costin Gheorgh
ing. Pupeza Luca
ing. Muresan Vasile
ec. Danescu Sanda

OCOLUL SILVIC COMUNAL TELCIU RA

NR 3677/22.05.2018

RAPORT ADMINISTRATOR

Raport administrator

I Obiectul de activitate:

Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A a funcționat ca serviciu public de silvicultura în subordinea C.L Telciu, iar în forma actuală, de regie autonomă publică de interes local a fost înființată 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 SC Alpha S.P.V. SRL, prin Contract de paza nr 1675/28.03.2016 cu o suprafață totală de 4504,6 ha.
- pădure proprietate private 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 Miliciei 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 păsunilor.

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 suprafață specificată mai sus.

Structura fondului forestier situația se prezintă astfel:

Date medii

-U.P I Bichigiu

- vîrstă 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

- vîrstă 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.

- **U.P.I. Domeniul Țibău** care face obiectul contractului de paza nr 1675/28.03.2016

- Vârsta medie – 50 ani
- Volum la ha-226 mc
- Consistența medie-0,73
- Clasa de producție medie -II,9
- Indicele de creștere curentă-7,8 mc/ha
- fond lemnos total- 994298 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 suprafață de 20% cuprinsă în arii naturale protejate după cum urmează:

U.B.1V Strâmba -Rebra – 70% din suprafață 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 Teleșor: 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 căror 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.

In 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 lemnosă 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 delimitize 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, păsunatului, braconaj ului și altor acte păgubitoare, precum și măsurile de prevenire și de stingere a incendiilor de păduri;

- organizează și execută în conformitate cu prevederilor 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 arboreștilor tinere și de întreținere a semințurilor și plantațiilor;
- asigura realizarea și urmărirea prin sistem informațional adecvat, a compozitiilor 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 tarenților din fondul forestier;
- asigura 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 lemnosă 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 prejudiciului semințurilor și arborilor pe picior, degradării solului, declasării lemnului, precum și pentru prevenirea altor fapte asemănătoare și ia măsuri pe baza legislației în vigoare, sănctionând abaterile constatate;
- controlează proveniența materialelor lemnosă și a celorlalte produse specifice fondului forestier, legalitatea circulației acestora și urmărește sănctionarea 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 lemnosă 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 lemnosă și pentru o mai bună gospodărire a pădurilor, a vânătușului și turismului, în condițiile legii;
- execută lucrări de construire, întreținere și reparări 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 vânăt, pe fiecare fond de vânătoare, prin acțiunile de selecție a vânătușului, 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 aprobată prin programele anuale și de prevenire și combatere a braconajului;
- administrează și gestionează arii protejate în condițiile legii;
- recoltează, prelucrează și valorifică produsele nelemnăsoase specifice fondului forestier; fructe de pădure, ciuperci comestibile din flora spontană, plante medicinale, tehnice, aromatice și altele asemenea;
- prestează la cerere, contra cost, servicii de specialitate în pădurile proprietate privată (persoane fizice și juridice) sau aparținând altor unități administrative teritoriale, altele decât cele ale membrilor asociați, precum și pe terenurile cu vegetație forestieră din afara fondului forestier, cum sunt: lucrări de marcare a arborilor care se pot recolta, inventarierea masei lemnosă, împăduriri, combaterea dăunătorilor, etc;
- asigura, potrivit legii, paza pădurilor proprietate privată sau publică, la cererea proprietarilor sau asociaților de proprietari legal constituuite, contra cost;

- prestează contra cost: servicii, lucrări și transporturi pentru terți, potrivit obiectului de activitate;
- realizează întreaga gama de operațiuni de comerț interior și exterior, în vederea valorificării eficiente a produselor specifice fondului forestier, potrivit legii;
- 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 evidență mijloacelor fixe rezultate în urma acestor lucrări;
- organizează licitații pentru produsele specifice fondului forestier la sediul ocolului, încheie contracte pentru licitațiile efectuate, executa facturarea și încasarea produselor specifice licitate și contractate în numele proprietarului;
- întocmește liste de partizi pentru masa lemnioasa 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 lemnioase destinată agenților economici, în condițiile legii;
- propune spre aprobare Consiliului local Telciu prețul de vânzare a masei lemnioase pentru populație;
- stabilește preturile 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 și urmărește efectuarea de schimburi de terenuri, scoaterea definitivă sau temporară a unor terenuri din circuitul silvic, schimbarea destinației potrivit prevederilor legale;
- 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.

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 acționari în Adunarea Generală, are următoarea structură:

- Petar Luca	- președinte
- Dănescu Sanda	- membru
- Pupeza Luca	- membru
- Muresan Vasile	- membru
- Costin Gheorghe	- membru

- *Conducerea executivă* la 31.12.2017 era reprezentată de:

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

Ocolul Silvic Comunal Telciu R.A are în structura sa componențe de specialitate, districte,

cantoane silvice și formații de lucru.

- *Auditul intern* – în anul 2017 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 evidența 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 arboreștilor;
- să execute lucrările necesare pentru prevenirea și combaterea boiilor și dăunătorilor pădurii;
- să asigure respectarea măsurilor de prevenire și stingere a incendiilor;
- să exploateze masa lemnosă 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 delimitizeze 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 vânătoare 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;

Situatiile 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.

Bilanțul Ocolului Silvic Comunal Telciu RA încheiat la 31.12.2017 oferă informații despre poziția financiară a unității.

4.2 Principalii indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Exercițiul finanțier	
	precedent	current
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	10199004	9532403
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate	3279150	4284608
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6919854	4284608
4. Cheltuieli de desfacere		
5. Alte cheltuieli	2468544	5247795
6. Alte venituri din exploatare	604194	361640
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5+6)	5055504	3421808

31.12.2016	31.12.2017
------------	------------

1. Indicatori de lichiditate

- Indicatorul lichidității curente	= Active curente / Datorii curente	2.74	2.35
- Indicatorul lichidității imediate	= (Active curente - Stocuri) / Datorii curente	2.71	2.34

2. Indicatorul de risc

- Indicatorul gradului de îndatorare	= (Capital împrumutat / Capital propriu) x 100	0	0
- Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	= Profit înaintea plății dob. și imp pe profit / Cheltuieli cu dobânda	NU E CAZUL	NU E CAZUL

3. Indicatori de activitate

- Viteza de rotație a stocurilor	= Costul vânzărilor / Stocul mediu	88	176
- Viteza de rotație a debitelor clienți	= (Sold mediu clienți / Cifra de afaceri) x 365	32	22
- Viteza de rotație a activelor imobilizate	= Cifra de afaceri / Active imobilizate	31	9
- Viteza de rotație a activelor totale	= Cifra de afaceri / Total active	1.32	1.31

4. Indicatori de profitabilitate

- Rata rentabilității economice	= Profit brut / Capital propriu	1.02	0.74
- Rata rentabilității resurselor consumate	= (Profit net / Cheltuieli totale)	0.76	0.47

4.3 RAPORT asupra sistemului de control intern/managerial la data de 31 decembrie 2017

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul finanțier 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 căruia 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;

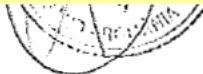
- În cadrul Ocolului Silvic Comunal Telciu RA există organizat auditul intern prin cooperare și acesta este funcțional, fiind compus din minimum două persoane.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatarilor 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. 400/2016 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 2017, sistemul de control intern/managerial al Ocolului Silvic Comunal Telciu RA este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Şef ocol
Pupeză Luca
(semnătura și stampila)



**MINISTERUL FINANȚELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2018.05.30 14:51:20 EEST

Reason: Document MFP

Index încărcare: 143814149 din 30.05.2018

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-143814149-2018** din data de **30.05.2018** pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: **25327840**

Nu există erori de validare.

Tip situatie financiara: BL

Suma de control:

397435

Semnătură validă

Digitally signed by
Georgeta-Floarea
Chițoiu
Date: 2014.03.30
14:49:41 EEST

Reason: Depunere
declaratie

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

Situatii financiare anuale incheiate la 31.12.2017 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
2. Capitaluri proprii
3. Capitaluri - Total
4. Profit / pierdere

397435
4645886
4645886
3023678

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12

Nr. de inregistrare in organismul profesional

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul finanțier	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	10.199.004	9.532.403
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	10.199.004	9.532.403
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	10.960	5.792
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	593.234	355.848
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	10.803.198	9.894.043
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	635.054	611.901
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	33.969	54.358
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	13.736	14.294
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.414.276	3.459.468
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.027.746	2.887.992
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	386.530	571.476
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	119.154	144.587
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	119.154	144.587
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	62.961	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	62.961	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.468.544	2.187.626
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.258.862	1.383.615
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	84.857	75.028
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.124.825	728.983
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	5.747.694	6.472.234
PROFITUL SAU PIERDerea DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	5.055.504	3.421.809
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	42.275	37.945
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	871	991
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	43.146	38.936
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	158	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	449	517
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	607	517
PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Δ):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	42.539	38.419
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	10.846.344	9.932.979
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.748.301	6.472.751
18. PROFITUL SAU PIERDAREA BRUT(Δ):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	5.098.043	3.460.228
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	711.203	436.550
20. Alte Impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDAREA NET(Δ) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	4.386.840	3.023.678
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20: 155263961 / 327406526

*] Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PUPEZA LUCA

Numele și prenumele

CHITUL GEORGETA

Semnătura

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

- lei -

Cod 30

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unități care au înregistrat profit	01		1	3.023.678
Unități care au înregistrat pierdere	02			
Unități care nu au înregistrat 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 18)	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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii 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 creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	19		57	56
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20		58	58
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creațe restante	Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	21			
- redevanțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	23			
Redevență petroliferă plătită la bugetul de stat	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	26			

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	41.253	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	41.253	
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	130.966	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	50		
- părți sociale emise de rezidenti	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenti	52		
- obligațiuni emise de nerezidenti	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	884.518	569.869
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	53.882	32.487
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	66.816	266.993
- creante în legatura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creante fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	66.816	266.993
- subvenții de incasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creante în legatura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
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)	70		954
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	330.428	704.023
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat creanțele în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	330.428	704.023
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedeionate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	3.725	10.415
- în lei (ct. 5311)	85	3.725	10.415
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	5.983.692	5.218.093
- în lei (ct. 5121), din care:	88	5.951.087	5.184.636
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	32.605	33.457
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	4.264.918	2.613.253
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	117.768	59.429
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	94.096	147.301
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	3.361.814	1.702.500
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	112	72.345	106.931
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	1.728.616	40.407
- fonduri speciale - taxe și versaminte asimilate (ct.447)	114	1.560.853	1.555.162

- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datorile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	691.240	704.023
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatiil privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decat datorile în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	691.240	704.023
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- versanțe de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130		
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete și licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A	B		1	2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A	B		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
A	B	Nr. rd.	Sume		
XIII. 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:	153		2016	2017	
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155		3.100.000		2.196.689
- către alii acționari la care statul/unităile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
A	B	Nr. rd.	Sume		
XIV. 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:	157		2016	2017	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158		300.000		
- către instituții publice centrale	159				,

- către instituții publice locale	160	300.000	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vârsămintele din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		

XV. Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
		A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166				
- creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	167				
Creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168				
- creanțe preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	169				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
		A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de înregistrare in organismul profesional:

***) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvientilor 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 vîrstă 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 parțial sau de acordare a pensiei pentru împlineala vîrstă, 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 a tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.**

*****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de înovare 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 a tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, 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 gospodărilor populației.**

*******) Pentru creațele preluate prin cessionare 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 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 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 activitățile agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în termenul 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 activitatea 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 activitatea neagrile.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea lucrului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (peșcuit etc.).

2) În categoria 'alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' se vor înscrise 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) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventariului, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04		9.014		X	9.014
TOTAL (rd. 01 la 04)	05		9.014		X	9.014
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	13.735				13.735
Instalatii tehnice si masini	08	916.732	883.032			1.799.764
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	27.001				27.001
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		35.000			35.000
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	957.468	918.032			1.875.500
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	957.468	927.046			1.884.514

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilzarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporate					
Terenuri	23				
Constructii	24	13.735			13.735
Instalatii tehnice si masini	25	589.835	144.022		733.857
Alte Instalatii ,utilaje si mobilier	26	24.452	565		25.017
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	628.022	144.587		772.609
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	628.022	144.587		772.609

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -					
TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 15942738 / 327406526

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PUPEZA LUCA



Numele si prenumele

CHITUL GEORGETA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF



Semnatura

Nr.de inregistrare in org... profesional:

Formular
VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

 Salt

NOTE EXPLICATIVE
La situațiile financiare încheiate la 31.12.2017

Nota 1. – Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări, deprecieri)			
	Sold la începutul exerc. finançiar	Intrări	Ieșiri	Sold la sfârșit exercițiul finançiar	Sold început exerc. finan.	Ajustări înreg. în exerc. finan.	Reduceri înreg. în exerc. finan.	Sold la sf. exerc. finan.
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizări necorporale	0	9014	0	9014	0	0	0	0
Imobilizări corporale	957468	1776214	858182	1875500	628022	144587	0	772609
TOTAL	957468	1785228	858182	1884514	628022	144587	0	772609

CONCLUZII:

În exercițiul finançiar 2017 valoarea bruta a imobilizărilor necorporale a înregistrat o creștere de 9014 lei, soldul imobilizărilor necorporale la 31.12.2017 este 9014 lei.

Imobilizările corporale în curs de execuție în 2017 au înregistrat o creștere de 893182 lei; pana la finele exercițiului s-au finalizat și trecut în categoria imobilizări corporale-instalații tehnice și mașini - valoarea bruta 858182 lei; în sold la 31.12.2017 valoarea bruta a imobilizărilor corporale în curs de execuție este 35000 lei.

Valoarea bruta a imobilizărilor corporale la 01.01.2017 a fost 957468 lei din care : construcții 13735 lei, instalații tehnice și mașini 916732 lei și alte instalații utilaje și mobilier 27001 lei. În cursul anului au avut loc creșteri la instalații tehnice și mașini - valoare bruta 883032 lei. La 31.12.2017 valoarea bruta a imobilizărilor corporale a fost 1875500 lei din care : construcții 13735 lei, instalații tehnice și mașini 1799764 lei și alte instalații utilaje și mobilier 27001 lei, imobilizărilor corporale în curs de execuție este 35000 lei.

În 2017 nu au avut loc ieșiri de mijloace fixe. Amortizarea înregistrată pe cheltuieli în 2017 este de 144587 lei, amortizarea înregistrată cumulat, în sold la 31.12.2017 este 772609 lei.

Valoarea bruta a activelor imobilizate la 31.12.2017 este 1884514 lei, valoarea neta a acestora la aceeași data este 1111905 lei.

Nota 2. – Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la începutul exerc. finançiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exerc. finançiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
Ajustări pentru deprecierea creațelor clienți	23696	0	0	23696
Total	23696	0	0	23696

Concluzii: Valoarea provizioanelor la începutul anului 2017 este de 23696 lei, în cursul anului nu a suferit modificări, la 31.12.2017 valoarea provizioanelor în sold este de 23696 lei.

Nota 3. - Repartizarea profitului

1. Profit net repartizat:	3023678
• rezerva legală	39318
• acoperirea pierderii contabile	0
• dividende	0
• alte repart.	0
2. Profit nerepartizat	0

In exercițiul finanțier încheiat la 31.12.2017, profitul net realizat este 3023678 lei. Acesta se repartizează astfel:

- Vârsăminte din profitul net – Comuna Telciu 2196690 lei;
- Actualizare rezerva legală 39318 lei
- Profit reinvestit - 787670 lei

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea indicatorului	Exercițiul finanțier	
	precedent	current
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	10199004	9532403
2. Costul bunurilor vândute și serviciilor prestate	3279150	4284608
-cheltuielile activității de bază	3279150	4284608
-cheltuielile activității auxiliare		
-cheltuielile indirecte de producție		
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	6919854	5247795
4. Cheltuieli de desfacere		
5. Alte cheltuieli	2468544	2187627
6. Alte venituri din exploatare	604194	361640
7. Rezultatul din exploatare (3-4-5-6)	5055504	3421808

CONCLUZII: In 2017 cifra de afaceri înregistrată a fost de 9532403 lei, a înregistrat o scădere fata de anul precedent. .

Rezultatul din exploatare realizat in 2017 este profit 3421809 lei.

Nota 5 - Situația creanțelor și datorilor

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului finanțier	Termen de lichidare	
		Sub un an	Peste un an
0	1	2	3
Total -din care	874837	874837	
-clienți	321410	321410	
-efecte de primit de la clienți	224764	224764	
-furnizori-debitori	105	105	
-alte creanțe	328558	328558	

CONCLUZII: Soldul creanțelor la 31.12.2017 este 847837 lei, au termen de lichidare sub un an. Din total creanțe 321410 lei reprezintă creanțe clienți (clienți 303853 lei; clienți incertii 41253

lei; provizioane 23696 lei); efecte de primit de la clienți 224764 lei; furnizori debitori 105 lei; creanțe în legătură cu personalul 32487 lei; creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului 266994 lei; debitori diversi 29077 lei.

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului finanțiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total - din care	2615004	2615004		
-împrumuturi	0	0		
-furnizori	58473	58473		
-avansuri încasate	956	956		
-datorii la bugetul de stat	1704251	1704251		
-datorii la bugetul local	0	0		
-alte datorii	851324	851324		

CONCLUZII: Soldul datorilor la 31.12.2017 este 2615004 lei au termen de exigibilitate sub un an și reprezintă: furnizori 58473 lei; clienți creditori 956 lei; datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 1704251 lei; datorii în legătură cu personalul 147301 lei și alte datorii (garanții și creditori diversi) 704023 lei.

Nota 6. - Principii, politici și metode contabile

Situatiile financiare anuale inchise la 31.12.2017 s-au intocmit in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare.

S-au respectat Reglementările contabile aprobată prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

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

In 2017 nu au avut loc reevaluări.

Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile.

Nota 7. – Participații și surse de finanțare

Regia a fost constituită în 2009. Sursele de finanțare ale regiei sunt: patrimoniul regiei, capitalurile proprii și sursele atrase; nu are contractate împrumuturi.

Nota 8. – Informații privind administratorii și salariații

1. Administrarea regiei este asigurată de Consiliul de Administrație compus din cinci membrii, dintre care unul este administrator.

2. Salariații

- nr. mediu 56
- salarii plătite 2887992 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale 571476 lei

Nota 9. – Principali indicatorii economico - financiari

1. Indicatori de lichiditate:

-Lichiditatea curentă=active curente/datorii curente= 2.35

-Lichiditatea imediată=(active curente-stocuri)/datorii curente= 2.34

2. Indicatori de risc:

-Gradul de îndatorare=(capital împrumutat/capital propriu)x 100=0

-Indicatorul privind acoperirea dobânzii=profit înaintea plășii dobânzii și impozitului pe profit/cheltuieli cu dobânda= nu e cazul

3. Indicatori de activitate:

-Viteza de rotație a stocurilor=costul vânzărilor/stocul mediu=1.76

-Viteza de rotație a clienților=(stocul mediu clienți/cifra de afaceri)x365=22

-Viteza de rotație a activelor imobilizate=cifra de afaceri/active imobilizate=9

-Viteza de rotație a activelor totale=cifra de afaceri/total active=1.31

4. Indicatori de profitabilitate:

-Rata rentabilității economice=profit brut/ capital propriu=0.74

-Rata rentabilității resurselor consumate=profit net/cheltuieli totale=0.47

Nota 10 – Alte informații

În exercițiul finanțiar încheiat la 31.12.2017 s-au înregistrat venituri totale 9932979 lei, cheltuieli totale 6472752 lei, rezulta un profit brut 3460227 lei.

Pentru profitul fiscal realizat în 2017 s-a calculat și înregistrat o cheltuială cu impozitul pe profit de 436550 lei, profitul net realizat în 2017 este 3023678 lei.

SEF OCOL,
Ing PURCEA LUCIA

CONTABIL SEF,
cc. CHITUL GEORGETA

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.1 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunal		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1015	Patr.regie	0.00	397 434.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	397 434.75	0.00	397 434.75
1061	Rezerve leg	0.00	40 214.00	0.00	39 318.00	0.00	39 318.00	0.00	79 532.00	0.00	79 532.00
10Grupa		0.00	437 648.75	0.00	39 318.00	0.00	39 318.00	0.00	476 966.75	0.00	476 966.75
1171	Rez.reporta	0.00	197 719.49	0.00	0.00	0.00	986 839.68	0.00	1 184 559.17	0.00	1 184 559.17
1174	Rez.erori f	0.00	0.00	39 318.00	0.00	39 318.00	0.00	39 318.00	0.00	39 318.00	0.00
117TOT		0.00	197 719.49	39 318.00	0.00	39 318.00	986 839.68	39 318.00	1 184 559.17	39 318.00	1 184 559.17
11Grupa		0.00	197 719.49	39 318.00	0.00	39 318.00	986 839.68	39 318.00	1 184 559.17	39 318.00	1 184 559.17
121	Profit/pier	0.00	4 386 839.68	844 937.65	827 830.06	11 296 141.16	9 932 978.75	11 296 141.16	14 319 818.43	0.00	3 023 677.27
129	Repart.prof	0.00	0.00	0.00	0.00	4 386 839.68	4 386 839.68	4 386 839.68	4 386 839.68	0.00	0.00
12Grupa		0.00	4 386 839.68	844 937.65	827 830.06	15 682 980.84	14 319 818.43	15 682 980.84	18 706 658.11	0.00	3 023 677.27
1`Clasa		0.00	5 022 207.92	884 255.65	867 148.06	15 722 298.84	15 345 976.11	15 722 298.84	20 368 184.03	39 318.00	4 685 203.19
208	Alte imobil	0.00	0.00	9 014.27	0.00	9 014.27	0.00	9 014.27	0.00	9 014.27	0.00
2121	Cons.prop.p	13 735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 735.00	0.00	13 735.00	0.00
2131	Echip.tehn.	300 732.23	0.00	506 000.00	0.00	812 520.00	0.00	1 113 252.23	0.00	1 113 252.23	0.00
2132	AMC	9 306.46	0.00	0.00	0.00	17 821.95	0.00	27 128.41	0.00	27 128.41	0.00
2133	Mjl.transp.	606 692.95	0.00	52 690.00	0.00	52 690.00	0.00	659 382.95	0.00	659 382.95	0.00
213TOT		916 731.64	0.00	558 690.00	0.00	883 031.95	0.00	1 799 763.59	0.00	1 799 763.59	0.00
214	Aparat.biro	27 001.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27 001.53	0.00	27 001.53	0.00
21Grupa		957 468.17	0.00	558 690.00	0.00	883 031.95	0.00	1 840 500.12	0.00	1 840 500.12	0.00
231	Imob.corp.c	0.00	0.00	25 000.00	0.00	35 000.00	0.00	35 000.00	0.00	35 000.00	0.00
2313	Alte im.cur	0.00	0.00	558 690.00	558 690.00	858 181.95	858 181.95	858 181.95	858 181.95	0.00	0.00
231TOT		0.00	0.00	583 690.00	558 690.00	893 181.95	858 181.95	893 181.95	858 181.95	35 000.00	0.00
23Grupa		0.00	0.00	583 690.00	558 690.00	893 181.95	858 181.95	893 181.95	858 181.95	35 000.00	0.00
2812	Am.constr.	0.00	13 735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 735.00	0.00	13 735.00
2813	Am.inst.tra	0.00	589 835.11	0.00	21 684.12	0.00	144 021.63	0.00	733 856.74	0.00	733 856.74
2814	Am.imob.cor	0.00	24 451.87	0.00	46.76	0.00	565.38	0.00	25 017.25	0.00	25 017.25
281TOT		0.00	628 021.98	0.00	21 730.88	0.00	144 587.01	0.00	772 608.99	0.00	772 608.99
28Grupa		0.00	628 021.98	0.00	21 730.88	0.00	144 587.01	0.00	772 608.99	0.00	772 608.99
2`Clasa		329 446.19	0.00	1 151 394.27	580 420.88	1 785 228.17	1 002 768.96	2 114 674.36	1 002 768.96	1 884 514.39	772 608.99
3021	Mat.aux.	40 009.77	0.00	34 205.78	34 593.80	182 391.92	207 459.80	222 401.69	207 459.80	14 941.89	0.00
3022	Combustibil	6 641.20	0.00	21 242.83	21 826.46	233 775.68	230 765.04	240 416.88	230 765.04	9 651.84	0.00
3024	Piese schim	0.00	0.00	2 898.19	2 898.19	34 930.08	34 930.08	34 930.08	34 930.08	0.00	0.00
3025	Seminte	0.00	0.00	0.00	0.00	55 260.00	55 260.00	55 260.00	55 260.00	0.00	0.00
3027	Echip.unif.	173.60	0.00	43 555.00	43 555.00	80 044.88	80 044.88	80 218.48	80 044.88	173.60	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.2 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
3028	Al.mat.cons	0.00	0.00	0.00	0.00	3 440.80	3 440.80	3 440.80	3 440.80	0.00	0.00
302TOT		46 824.57	0.00	101 901.80	102 873.45	589 843.36	611 900.60	636 667.93	611 900.60	24 767.33	0.00
3031	Ob.inv.mag.	7 384.00	0.00	5 619.29	7 047.78	46 941.51	54 325.51	54 325.51	54 325.51	0.00	0.00
30Grupa		54 208.57	0.00	107 521.09	109 921.23	636 784.87	666 226.11	690 993.44	666 226.11	24 767.33	0.00
345	Produse fin	10 959.75	0.00	-3 138.68	0.00	5 791.94	4 658.49	16 751.69	4 658.49	12 093.20	0.00
347	Prod.agrico	0.00	0.00	15 200.89	15 200.89	291 286.96	291 286.96	291 286.96	291 286.96	0.00	0.00
34Grupa		10 959.75	0.00	12 062.21	15 200.89	297 078.90	295 945.45	308 038.65	295 945.45	12 093.20	0.00
3'Clasa		65 168.32	0.00	119 583.30	125 122.12	933 863.77	962 171.56	999 032.09	962 171.56	36 860.53	0.00
401	Furnizori	0.00	97 727.14	463 546.31	474 736.27	2 431 850.21	2 392 595.72	2 431 850.21	2 490 322.86	0.00	58 472.65
404	Furniz.imob	0.00	0.00	717 218.08	705 318.08	1 103 185.00	1 103 185.00	1 103 185.00	1 103 185.00	0.00	0.00
409	Furniz.debi	0.00	0.00	12 404.13	12 404.13	13 888.03	13 887.96	13 888.03	13 887.96	0.07	0.00
4091	Fur.deb.sto	105.62	0.00	0.00	0.00	24 679.85	24 679.85	24 785.47	24 679.85	105.62	0.00
409TOT		105.62	0.00	12 404.13	12 404.13	38 567.88	38 567.81	38 673.50	38 567.81	105.62	-0.07
40Grupa		0.00	97 621.52	1 193 168.52	1 192 458.48	3 573 603.09	3 534 348.53	3 573 603.09	3 631 970.05	105.62	58 472.58
411	Clienti	254 137.81	0.00	524 263.16	567 031.94	9 777 447.92	9 727 733.17	10 031 585.73	9 727 733.17	303 852.56	0.00
4118	Clienti inc	41 253.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41 253.01	0.00	41 253.01	0.00
411TOT		295 390.82	0.00	524 263.16	567 031.94	9 777 447.92	9 727 733.17	10 072 838.74	9 727 733.17	345 105.57	0.00
413	Ef.prim.cli	612 718.03	0.00	237 177.54	940 320.79	7 588 703.01	7 976 657.21	8 201 421.04	7 976 657.21	224 763.83	0.00
419	Cli.credit	0.00	20 040.36	12 757.14	11 157.58	122 040.01	102 956.07	122 040.01	122 996.43	0.00	956.42
41Grupa		888 068.49	0.00	774 197.84	1 518 510.31	17 488 190.94	17 807 346.45	18 376 259.43	17 807 346.45	569 869.40	956.42
421	Pers.sal.ba	0.00	2 037.00	279 564.00	279 564.00	2 449 655.00	2 447 618.00	2 449 655.00	2 449 655.00	0.00	0.00
421.1		0.00	0.00	11 988.00	11 988.00	303 293.00	303 293.00	303 293.00	303 293.00	0.00	0.00
421TOT		0.00	2 037.00	291 552.00	291 552.00	2 752 948.00	2 750 911.00	2 752 948.00	2 752 948.00	0.00	0.00
423	Pers.aj.mat	0.00	0.00	1 534.00	1 534.00	16 842.00	16 842.00	16 842.00	16 842.00	0.00	0.00
425	Av.ac.perso	0.00	0.00	26 000.00	26 000.00	117 100.00	117 100.00	117 100.00	117 100.00	0.00	0.00
4271		0.00	85 982.00	174 844.00	165 896.00	1 531 631.00	1 585 445.00	1 531 631.00	1 671 427.00	0.00	139 796.00
4273		0.00	460.00	482.00	468.00	5 800.00	5 808.00	5 800.00	6 268.00	0.00	468.00
427TOT		0.00	86 442.00	175 326.00	166 364.00	1 537 431.00	1 591 253.00	1 537 431.00	1 677 695.00	0.00	140 264.00
4281	Alte dat.pe	0.00	5 617.46	1 806.00	2 116.00	21 142.00	22 562.00	21 142.00	28 179.46	0.00	7 037.46
4282	Alte creant	53 882.02	0.00	-17 279.57	1 961.00	1 640.10	23 034.80	55 522.12	23 034.80	32 487.32	0.00
42821	Lips.gestiu	0.00	0.00	150.00	150.00	870.00	870.00	870.00	870.00	0.00	0.00
42822	Delict silv	0.00	0.00	27 372.00	27 372.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	0.00	0.00
4282TOT		53 882.02	0.00	10 242.43	29 483.00	66 712.10	88 106.80	120 594.12	88 106.80	32 487.32	0.00
428TOT		48 264.56	0.00	12 048.43	31 599.00	87 854.10	110 668.80	136 118.66	110 668.80	32 487.32	7 037.46

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.3 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
42Grupa		0.00	40 214.44	506 460.43	517 049.00	4 512 175.10	4 586 774.80	4 512 175.10	4 626 989.24	32 487.32	147 301.46
4311	Cont.unitat	0.00	29 485.00	40 460.00	44 344.00	373 188.00	388 047.00	373 188.00	417 532.00	0.00	44 344.00
4312	Cont.pers	0.00	19 592.00	26 885.00	29 465.00	247 997.00	257 871.00	247 997.00	277 463.00	0.00	29 466.00
43131	Cass angaja	0.00	9 676.00	13 271.00	14 537.00	122 700.00	127 561.00	122 700.00	137 237.00	0.00	14 537.00
43132	FNUASS	0.00	577.00	1 534.00	2 376.00	22 381.00	20 850.00	22 381.00	21 427.00	0.00	- 954.00
4313TOT		0.00	10 253.00	14 805.00	16 913.00	145 081.00	148 411.00	145 081.00	158 664.00	0.00	13 583.00
4314	San.angajat	0.00	10 222.00	14 014.00	15 381.00	129 523.00	134 682.00	129 523.00	144 904.00	0.00	15 381.00
4315		0.00	459.00	619.00	679.00	5 684.00	5 904.00	5 684.00	6 363.00	0.00	679.00
4316	Fd.asig.acc	0.00	521.00	716.00	784.00	6 597.00	6 860.00	6 597.00	7 381.00	0.00	784.00
4317		0.00	0.00	1 798.00	1 740.00	5 394.00	7 134.00	5 394.00	7 134.00	0.00	1 740.00
431TOT		0.00	70 532.00	99 297.00	109 306.00	913 464.00	948 909.00	913 464.00	1 019 441.00	0.00	105 977.00
4371	Cont.unitat	0.00	907.00	1 222.00	1 353.00	11 234.00	11 680.00	11 234.00	12 587.00	0.00	1 353.00
4372	Cont.pers	0.00	906.00	1 225.00	1 350.00	11 258.00	11 702.00	11 258.00	12 608.00	0.00	1 350.00
437TOT		0.00	1 813.00	2 447.00	2 703.00	22 492.00	23 382.00	22 492.00	25 195.00	0.00	2 703.00
43Grupa		0.00	72 345.00	101 744.00	112 009.00	935 956.00	972 291.00	935 956.00	1 044 636.00	0.00	108 680.00
441	Impozit pro	0.00	140 291.07	0.00	0.00	604 012.00	436 550.00	604 012.00	576 841.07	0.00	-27 170.93
441.1		0.00	381.23	206.00	0.00	3 620.00	2 759.00	3 620.00	3 140.23	479.77	0.00
441TOT		0.00	140 672.30	206.00	0.00	607 632.00	439 309.00	607 632.00	579 981.30	27 650.70	0.00
4423	TVA de plat	0.00	0.00	0.00	0.00	47 297.00	47 297.00	47 297.00	47 297.00	0.00	0.00
4424	TVA recuperat	30 549.37	0.00	138 253.00	0.00	215 832.00	40 124.00	246 381.37	40 124.00	206 257.37	0.00
4426	TVA deducti	0.00	0.00	160 104.40	160 104.00	415 245.03	415 244.00	415 245.03	415 244.00	1.03	0.00
4427	TVA colecta	0.00	0.00	21 851.00	21 851.40	246 709.00	246 710.69	246 709.00	246 710.69	0.00	1.69
4428.6	TVA Ach.Nee	36 267.04	0.00	15 649.92	15 640.42	41 510.15	44 692.10	77 777.19	44 692.10	33 085.09	0.00
442TOT		66 816.41	0.00	335 858.32	197 595.82	966 593.18	794 067.79	1 033 409.59	794 067.79	239 343.49	1.69
444	Impoz.salar	0.00	27 091.00	39 028.00	40 407.00	374 746.00	388 062.00	374 746.00	415 153.00	0.00	40 407.00
4461	Taxe teren	0.00	0.00	0.00	0.00	4 569.00	4 569.00	4 569.00	4 569.00	0.00	0.00
4462	Tx.transp	0.00	0.00	0.00	0.00	3 070.00	3 070.00	3 070.00	3 070.00	0.00	0.00
4463	Taxa timbru	0.00	0.00	0.00	0.00	57 219.00	57 219.00	57 219.00	57 219.00	0.00	0.00
4466	Vars.profne	0.00	0.00	0.00	0.00	3 400 000.00	3 400 000.00	3 400 000.00	3 400 000.00	0.00	0.00
4467	Impoz.cladiri	0.00	0.00	0.00	0.00	3 611.00	3 611.00	3 611.00	3 611.00	0.00	0.00
4469	Alte imp.ta	0.00	0.00	0.00	0.00	23.00	23.00	23.00	23.00	0.00	0.00
446TOT		0.00	0.00	0.00	0.00	3 468 492.00	3 468 492.00	3 468 492.00	3 468 492.00	0.00	0.00
4471		0.00	7 985.00	11 846.00	6 015.00	141 018.85	139 048.85	141 018.85	147 033.85	0.00	6 015.00
4472	Fd.solid.so	0.00	806 574.87	290 205.75	22 320.00	590 205.75	477 619.29	590 205.75	1 284 194.16	0.00	693 988.41

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.4 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold incep de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4472.1		0.00	723 247.41	0.00	6 516.00	0.00	95 175.87	0.00	818 423.28	0.00	818 423.28
4472.2		0.00	23 046.00	1 040.75	0.00	3 404.00	17 093.70	3 404.00	40 139.70	0.00	36 735.70
4472TOT		0.00	1 552 868.28	291 246.50	28 836.00	593 609.75	589 888.86	593 609.75	2 142 757.14	0.00	1 549 147.39
447TOT		0.00	1 560 853.28	303 092.50	34 851.00	734 628.60	728 937.71	734 628.60	2 289 790.99	0.00	1 555 162.39
4481	Alte dat bu	0.00	0.00	0.00	0.00	4 320.00	4 320.00	4 320.00	4 320.00	0.00	0.00
44Grupa		0.00	1 661 800.17	678 184.82	272 853.82	6 156 411.78	5 823 188.50	6 156 411.78	7 484 988.67	266 994.19	1 595 571.08
461	Deb.diversi	330 427.53	0.00	0.00	100.00	9 160.00	310 510.44	339 587.53	310 510.44	29 077.09	0.00
4621	Garant.lemn	0.00	651 451.51	636 522.37	670 746.00	1 756 027.40	1 785 689.95	1 756 027.40	2 437 141.46	0.00	681 114.06
4622	Alti credit	0.00	39 788.15	2 070.00	-15 959.57	20 231.41	3 351.82	20 231.41	43 139.97	0.00	22 908.56
462TOT		0.00	691 239.66	638 592.37	654 786.43	1 776 258.81	1 789 041.77	1 776 258.81	2 480 281.43	0.00	704 022.62
46Grupa		0.00	360 812.13	638 592.37	654 886.43	1 785 418.81	2 099 552.21	1 785 418.81	2 460 364.34	29 077.09	704 022.62
471	Cheit.avans	416.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	416.50	0.00	416.50	0.00
4822	Decon.OS-OS	0.00	0.00	0.00	0.00	4 658.49	4 658.49	4 658.49	4 658.49	0.00	0.00
491	Ajus.creant	0.00	23 696.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23 696.36	0.00	23 696.36
4 Clasa		0.00	1 368 004.63	3 892 347.98	4 267 767.04	34 456 414.21	34 828 159.98	34 456 414.21	36 196 164.61	898 950.12	2 638 700.52
5121	Cont.banc.l	12 000.00	0.00	1 006 050.44	1 006 050.44	9 261 951.58	9 261 951.58	9 273 951.58	9 261 951.58	12 000.00	0.00
5121.01		124 912.71	0.00	295 747.64	541 799.37	1 761 449.02	1 847 735.74	1 886 361.73	1 847 735.74	38 625.99	0.00
5121.03		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		157.44	0.00	1 560 401.97	1 560 427.00	9 618 988.08	9 619 022.50	9 619 145.52	9 619 022.50	123.02	0.00
5121.11		2 546 000.00	0.00	1 560 400.00	1 356 850.00	9 013 568.00	9 394 168.00	11 559 568.00	9 394 168.00	2 165 400.00	0.00
5121.12		16 000.00	0.00	2 210 391.38	2 210 391.38	10 954 426.36	10 954 426.36	10 970 426.36	10 954 426.36	16 000.00	0.00
5121.14		76 385.69	0.00	983 315.26	1 304 809.59	5 804 953.61	5 730 671.75	5 881 339.30	5 730 671.75	150 667.55	0.00
5121.15		0.71	0.00	0.00	0.00	1 202 932.55	1 202 933.26	1 202 933.26	1 202 933.26	0.00	0.00
5121.16		963 473.12	0.00	0.00	0.00	317 719.68	969 360.37	1 281 192.80	969 360.37	311 832.43	0.00
5121.17		0.00	0.00	0.00	0.00	1 769 801.95	881 291.34	1 769 801.95	881 291.34	888 510.61	0.00
51212	Ct.FRP	1 146 077.71	0.00	559 447.16	431 075.85	4 736 636.36	5 465 888.72	5 882 714.07	5 465 888.72	416 825.35	0.00
51213	Ct.alocatii	67 412.68	0.00	2.79	3.00	4 189.94	33.28	71 602.62	33.28	71 569.34	0.00
51214	Ct.garant.g	225 272.22	0.00	12.40	3.00	143.00	33.00	225 415.22	33.00	225 382.22	0.00
51215	Ct.depozite	36 002.01	0.00	30 430.24	0.00	37 906.65	0.00	73 908.66	0.00	73 908.66	0.00
51216	Ct.cred.ext	706 684.65	0.00	59.83	3.00	76 431.10	33.00	783 115.75	33.00	783 082.75	0.00
5121TOT		5 951 086.94	0.00	8 206 259.11	8 411 412.63	54 561 097.88	55 327 548.90	60 512 184.82	55 327 548.90	5 184 635.92	0.00
5124	Ct.valuta	32 605.09	0.00	125.66	0.00	1 368.52	516.96	33 973.61	516.96	33 456.65	0.00
512TOT		5 983 692.03	0.00	8 206 384.77	8 411 412.63	54 562 466.40	55 328 065.86	60 546 158.43	55 328 065.86	5 218 092.57	0.00
51Grupa		5 983 692.03	0.00	8 206 384.77	8 411 412.63	54 562 466.40	55 328 065.86	60 546 158.43	55 328 065.86	5 218 092.57	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.5 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5311	Casa in lei	3 752.12	0.00	72 036.55	72 684.41	826 698.89	820 036.05	830 451.01	820 036.05	10 414.96	0.00
53141	Casa valuta	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25	0.00	0.25	0.00
531TOT		3 752.37	0.00	72 036.55	72 684.41	826 698.89	820 036.05	830 451.26	820 036.05	10 415.21	0.00
5328	Alte valori	8 153.64	0.00	12 360.00	10 627.38	146 265.38	146 057.15	154 419.02	146 057.15	8 361.87	0.00
53Grupa		11 906.01	0.00	84 396.55	83 311.79	972 964.27	966 093.20	984 870.28	966 093.20	18 777.08	0.00
5421	Avans RON	0.00	0.00	8 481.00	11 661.00	285 107.64	285 107.63	285 107.64	285 107.63	0.01	0.00
581	Viram.inter	0.00	0.00	6 333 742.08	6 333 742.08	42 773 745.54	42 773 745.54	42 773 745.54	42 773 745.54	0.00	0.00
5'Clasa		5 995 598.04	0.00	14 633 004.40	14 840 127.50	98 594 283.85	99 353 012.23	104 589 881.89	99 353 012.23	5 236 869.66	0.00
6021	Ch.mat.aux.	0.00	0.00	34 593.80	34 593.80	207 459.80	207 459.80	207 459.80	207 459.80	0.00	0.00
6022	Chelt.combu	0.00	0.00	21 826.46	21 826.46	230 765.04	230 765.04	230 765.04	230 765.04	0.00	0.00
6024	Ch.piese sc	0.00	0.00	2 898.19	2 898.19	34 930.08	34 930.08	34 930.08	34 930.08	0.00	0.00
6025	Ch.seminte	0.00	0.00	0.00	0.00	55 260.00	55 260.00	55 260.00	55 260.00	0.00	0.00
6027	Chelt.unifo	0.00	0.00	43 555.00	43 555.00	80 044.88	80 044.88	80 044.88	80 044.88	0.00	0.00
6028	Chelt.mat.n	0.00	0.00	0.00	0.00	3 440.80	3 440.80	3 440.80	3 440.80	0.00	0.00
602TOT		0.00	0.00	102 873.45	102 873.45	611 900.60	611 900.60	611 900.60	611 900.60	0.00	0.00
603	Ch.ob.inven	0.00	0.00	7 047.78	7 047.78	54 325.51	54 325.51	54 325.51	54 325.51	0.00	0.00
604	Ch.mat.nest	0.00	0.00	-4.42	-4.42	32.60	32.60	32.60	32.60	0.00	0.00
605	Ch.energ.ap	0.00	0.00	1 437.90	1 437.90	14 294.34	14 294.34	14 294.34	14 294.34	0.00	0.00
60Grupa		0.00	0.00	111 354.71	111 354.71	680 553.05	680 553.05	680 553.05	680 553.05	0.00	0.00
611	Ch.intr.rep	0.00	0.00	46 670.48	46 670.48	89 611.39	89 611.39	89 611.39	89 611.39	0.00	0.00
612	Ch.loc.gest	0.00	0.00	150 300.00	150 300.00	603 560.00	603 560.00	603 560.00	603 560.00	0.00	0.00
613	Ch.de Asigu	0.00	0.00	7 367.39	7 367.39	34 863.47	34 863.47	34 863.47	34 863.47	0.00	0.00
61Grupa		0.00	0.00	204 337.87	204 337.87	728 034.86	728 034.86	728 034.86	728 034.86	0.00	0.00
623	Ch.prot.pub	0.00	0.00	300.00	300.00	5 704.19	5 704.19	5 704.19	5 704.19	0.00	0.00
624	Ch.transpor	0.00	0.00	13 695.46	13 695.46	50 267.25	50 267.25	50 267.25	50 267.25	0.00	0.00
625	Ch.deplasar	0.00	0.00	120.00	120.00	1 792.93	1 792.93	1 792.93	1 792.93	0.00	0.00
626	Ch.postale	0.00	0.00	2 258.76	2 258.76	30 192.92	30 192.92	30 192.92	30 192.92	0.00	0.00
627	Ch.serv.ban	0.00	0.00	667.07	667.07	5 471.96	5 471.96	5 471.96	5 471.96	0.00	0.00
6283	Ch.perf.per	0.00	0.00	9 241.91	9 241.91	123 613.63	123 613.63	123 613.63	123 613.63	0.00	0.00
6283.1		0.00	0.00	7 820.00	7 820.00	14 620.00	14 620.00	14 620.00	14 620.00	0.00	0.00
6283.2		0.00	0.00	70 433.99	70 433.99	423 917.98	423 917.98	423 917.98	423 917.98	0.00	0.00
6283TOT		0.00	0.00	87 495.90	87 495.90	562 151.61	562 151.61	562 151.61	562 151.61	0.00	0.00
628TOT		0.00	0.00	87 495.90	87 495.90	562 151.61	562 151.61	562 151.61	562 151.61	0.00	0.00
62Grupa		0.00	0.00	104 537.19	104 537.19	655 580.86	655 580.86	655 580.86	655 580.86	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.6 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
635	Ch.taxe	0.00	0.00	2 784.00	2 784.00	75 028.20	75 028.20	75 028.20	75 028.20	0.00	0.00
641	Ch.salarii	0.00	0.00	252 192.00	252 192.00	2 385 467.00	2 385 467.00	2 385 467.00	2 385 467.00	0.00	0.00
641.1		0.00	0.00	11 988.00	11 988.00	303 293.00	303 293.00	303 293.00	303 293.00	0.00	0.00
641TOT		0.00	0.00	264 180.00	264 180.00	2 688 760.00	2 688 760.00	2 688 760.00	2 688 760.00	0.00	0.00
6421	Ch. dr.natu	0.00	0.00	27 372.00	27 372.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	0.00	0.00
6422	Ch. tichete	0.00	0.00	8 736.00	8 736.00	135 029.82	135 029.82	135 029.82	135 029.82	0.00	0.00
642TOT		0.00	0.00	36 108.00	36 108.00	199 231.82	199 231.82	199 231.82	199 231.82	0.00	0.00
6451	Ch.unit.asi	0.00	0.00	44 344.00	44 344.00	389 053.00	389 053.00	389 053.00	389 053.00	0.00	0.00
6452	Ch.uni.somj	0.00	0.00	1 353.00	1 353.00	10 674.00	10 674.00	10 674.00	10 674.00	0.00	0.00
6453	Ch.angaj.so	0.00	0.00	14 537.00	14 537.00	127 561.00	127 561.00	127 561.00	127 561.00	0.00	0.00
6458	Alte Ch. Pr	0.00	0.00	5 579.00	5 579.00	44 188.00	44 188.00	44 188.00	44 188.00	0.00	0.00
645TOT		0.00	0.00	65 813.00	65 813.00	571 476.00	571 476.00	571 476.00	571 476.00	0.00	0.00
64Grupa		0.00	0.00	366 101.00	366 101.00	3 459 467.82	3 459 467.82	3 459 467.82	3 459 467.82	0.00	0.00
6581	Desp.amenzi	0.00	0.00	0.00	0.00	4 200.00	4 200.00	4 200.00	4 200.00	0.00	0.00
6582	Donatii	0.00	0.00	2 000.00	2 000.00	19 000.00	19 000.00	19 000.00	19 000.00	0.00	0.00
6587	Ch.fd.drumu	0.00	0.00	22 320.00	22 320.00	471 558.00	471 558.00	471 558.00	471 558.00	0.00	0.00
6587.1		0.00	0.00	6 516.00	6 516.00	95 175.87	95 175.87	95 175.87	95 175.87	0.00	0.00
6587TOT		0.00	0.00	28 836.00	28 836.00	566 733.87	566 733.87	566 733.87	566 733.87	0.00	0.00
6589	Ch.dr.pensi	0.00	0.00	6 015.00	6 015.00	139 048.85	139 048.85	139 048.85	139 048.85	0.00	0.00
658TOT		0.00	0.00	36 851.00	36 851.00	728 982.72	728 982.72	728 982.72	728 982.72	0.00	0.00
65Grupa		0.00	0.00	36 851.00	36 851.00	728 982.72	728 982.72	728 982.72	728 982.72	0.00	0.00
665	Ch.dif.valu	0.00	0.00	0.00	0.00	516.96	516.96	516.96	516.96	0.00	0.00
6811	Ch.expl.am	0.00	0.00	21 730.88	21 730.88	144 587.01	144 587.01	144 587.01	144 587.01	0.00	0.00
691	Ch.impoz.pr	0.00	0.00	0.00	0.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	0.00	0.00
691.1		0.00	0.00	-2 759.00	-2 759.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
691TOT		0.00	0.00	-2 759.00	-2 759.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	0.00	0.00
69Grupa		0.00	0.00	-2 759.00	-2 759.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	436 550.00	0.00	0.00
6'Clasa		0.00	0.00	844 937.65	844 937.65	6 909 301.48	6 909 301.48	6 909 301.48	6 909 301.48	0.00	0.00
701	Ven.vanz.pr	0.00	0.00	361 368.00	361 368.00	7 935 421.66	7 935 421.66	7 935 421.66	7 935 421.66	0.00	0.00
7012		0.00	0.00	59 000.23	59 000.23	693 439.39	693 439.39	693 439.39	693 439.39	0.00	0.00
7013		0.00	0.00	0.00	0.00	5 131.18	5 131.18	5 131.18	5 131.18	0.00	0.00
701TOT		0.00	0.00	420 368.23	420 368.23	8 633 992.23	8 633 992.23	8 633 992.23	8 633 992.23	0.00	0.00
704	Ven.lucr.se	0.00	0.00	11 463.40	11 463.40	400 521.06	400 521.06	400 521.06	400 521.06	0.00	0.00
708	Ven.activ.d	0.00	0.00	77 630.41	77 630.41	497 889.66	497 889.66	497 889.66	497 889.66	0.00	0.00

Balanta de verificare la Decembrie 2017

pag.7 / 7

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj lunar		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
70Grupa		0.00	0.00	509 462.04	509 462.04	9 532 402.95	9 532 402.95	9 532 402.95	9 532 402.95	0.00	0.00
711	Variatia st	0.00	0.00	-3 138.68	-3 138.68	5 791.94	5 791.94	5 791.94	5 791.94	0.00	0.00
7581	Ven.despagu	0.00	0.00	0.00	0.00	1 200.00	1 200.00	1 200.00	1 200.00	0.00	0.00
7583	V.vinz.acti	0.00	0.00	0.00	0.00	240.00	240.00	240.00	240.00	0.00	0.00
7588	Alte ven.ex	0.00	0.00	27 372.00	27 372.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	64 202.00	0.00	0.00
7588.1		0.00	0.00	290 205.75	290 205.75	290 205.75	290 205.75	290 205.75	290 205.75	0.00	0.00
7588TOT		0.00	0.00	317 577.75	317 577.75	354 407.75	354 407.75	354 407.75	354 407.75	0.00	0.00
758TOT		0.00	0.00	317 577.75	317 577.75	355 847.75	355 847.75	355 847.75	355 847.75	0.00	0.00
75Grupa		0.00	0.00	317 577.75	317 577.75	355 847.75	355 847.75	355 847.75	355 847.75	0.00	0.00
765	Ven.dif.val	0.00	0.00	0.00	0.00	990.84	990.84	990.84	990.84	0.00	0.00
766	Ven.din Dob	0.00	0.00	3 928.95	3 928.95	37 945.27	37 945.27	37 945.27	37 945.27	0.00	0.00
76Grupa		0.00	0.00	3 928.95	3 928.95	38 936.11	38 936.11	38 936.11	38 936.11	0.00	0.00
7'Clasa		0.00	0.00	827 830.06	827 830.06	9 932 978.75	9 932 978.75	9 932 978.75	9 932 978.75	0.00	0.00
Total		8 377 991.46	8 377 991.46	22 353 353.31	22 353 353.31	168 334 369.07	168 334 369.07	176 712 360.53	176 712 360.53	8 096 512.70	8 096 512.70

 www.arhimedea.roSEF OCOL
PUPEZA LUCACONTABIL SEF
CHITUL GEORGETA

getachitul

14-6-30/b