

**ROMANIA**  
**JUDEȚUL ALBA**  
**MUNICIPIUL SEBES**  
**CONSILIUL LOCAL**

**HOTĂRÂREA Nr. 157 / 2018**

**Privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2017.**

Consiliul Local al Municipiului Sebeș, jud. Alba;

Întrunit în ședința publică ordinară din data de 31.05.2018, ora 14,00;

Luând în dezbateri proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA care cuprind Bilanțul contabil prescurtat, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, notele explicative la situațiile financiare simplificate, repartizare profit net 2017, bilanța de verificare la 31.12.2017, raportul de gestiune avizat de Consiliul de Administrație al Ocolului Silvic Sebeș RA și raportul auditorului independent;

Văzând expunerea de motive a inițiatorului proiectului de hotărâre;

Văzând adresa Ocolului Silvic Sebeș RA, nr. 701/24.04.2018, înregistrat la Primăria Municipiului Sebeș sub numărul 32630/24.04.2018;

Văzând raportul de specialitate nr. 47744/18.05.2018 întocmit de către Serviciul Cheltuieli și Resurse Umane și raportul de specialitate nr. 49432/24.05.2018 întocmit de către Direcția Venituri din cadrul aparatului de specialitate al primarului Municipiului Sebeș;

Având avizul Comisiei de studii prognoze economico-sociale, buget, finanțe și al Comisiei pentru agricultură, silvicultură, protecție mediu, monumente naturale și turism din cadrul Consiliului Local al municipiului Sebeș,

În temeiul Legii 82/1991-Legea contabilității, republicată în 2008 și a OMFP Nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

În temeiul Ordonanței Guvernului Nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare precum și a Ordinului Nr. 144/2005 privind aprobarea Precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului conform Ordonanței Guvernului nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare;

În baza Regulamentului de organizare și funcționare al Ocolului Silvic Sebeș SA aprobat prin HCL 329/2011, cu modificările ulterioare;

În baza art. 45 din Legea 215/2001, republicată în 2007, cu modificările și completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE**

**Art. 1** Se aprobă situațiile financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2017, după cum urmează:

1. Bilanț contabil pentru entități mijlocii, mari și entități de interes public;
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative;
4. Situația activelor imobilizate;
5. Situația fluxurilor de trezorerie;
6. Situația modificărilor capitalului propriu

7. Note explicative la situațiile financiare anuale;
8. Repartizarea sumei de 964.337 lei reprezentând total profit brut de repartizat aferent anului 2017, (din care 822.971 lei profit net de repartizat) astfel:
- a) 435.904 lei vărsăminte la bugetul local dintre care aferent Municipiului Sebeș suma de 426.986 lei;
- b) 387.067 lei surse proprii de finanțare, care se vor utiliza pe destinațiile prevăzute de Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile naționale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;
9. Balanța de verificare la 31.12.2017;
- precum și adresa Ocolului Silvic Sebeș RA nr. 751/24.04.2018 înregistrată la Municipiul Sebeș cu nr. 32.630/24.04.2018 depusă în acest sens;
10. Raportul administratorilor întocmit pe baza bilanțului contabil la data de 31.12.2017 pentru Ocolul Silvic Sebeș RA;

11. Raportul auditorului financiar independent

**Art. 2** Se aprobă suma de 48.836 lei, având ca destinație participarea salariaților la profit, pentru care au fost constituite provizioane în anul 2017.

**Art. 3** Se aprobă repartizarea sumei de 435.904 lei reprezentând vărsăminte din profitul net (dintre care aferent Municipiului Sebeș suma de 426.986 lei), între unitățile administrativ teritoriale pentru care municipiul Sebeș, prin Consiliul Local, a aprobat asocierea cu privire la exploatarea în comun a fondului forestier, în conformitate cu prevederile Regulamentului ocolului, aprobat prin HCL 329/2011, cu modificările ulterioare

**Art. 4** Pentru veniturile încasate și cheltuielile efectuate de către Ocolul Silvic Sebeș RA, în vederea exploatării fondului forestier care se află în proprietatea altor unități administrativ teritoriale și a unităților de cult, pentru care nu există contracte de asociere, acesta își asumă responsabilitatea, în exclusivitate.

**Art. 5** Situațiile financiare aprobate prin prezenta hotărâre, sunt cuprinse în anexele ce fac parte integrantă în prezenta hotărâre.

**Art. 6** Ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Ocolului Silvic Sebeș RA.

**Art. 7** Prezenta hotărâre poate fi atacată de persoanele îndreptățite, în termenul și în condițiile prevăzute de Legea nr.554/2004, privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

Prezenta hotărâre va fi afișată, se va publica pe site-ul primăriei și în monitorul oficial al Municipiului Sebeș și se comunică:

- Instituției Prefectului jud. Alba;
- Primarului Municipiului Sebeș;
- Viceprimarului Municipiului Sebeș;
- Direcției Venituri;
- Serviciului Cheltuieli și Resurse Umane;
- Biroului Contencios Juridic și Administrație;
- Ocolului Silvic Sebeș RA.

Sebeș la 31.05.2018  
**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ**  
**Consilier local,**  
**MITUȚ CRISTIAN NICOLAE**



**CONTRASEMNEAZĂ**  
**SECRETAR MUNICIPIU**  
**VLAD CRISTINA ELENA**

Total consilieri locali	19
Prezenți	15
Pentru	15
Împotrivă	-
Abțineri	-

**BILANT**  
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.151	3.112
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>2.151</b>	<b>3.112</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	47.757	44.018
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	5.266	4.424
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	0	5.064
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>53.023</b>	<b>53.506</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>55.174</b>	<b>56.618</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	6.709	7.317

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	64.014	72.950
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	1.814	42
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>72.537</b>	<b>80.309</b>
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	155.469	33.526
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34		163.595
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	<b>36</b>	<b>155.469</b>	<b>197.121</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	<b>39</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	2.336.167	3.072.886
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	<b>41</b>	<b>2.564.173</b>	<b>3.350.316</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	6.470	7.706
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	65.603	47.664
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	24.950	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	3.092	1.709
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	183.507	166.018
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	<b>53</b>	<b>211.549</b>	<b>167.727</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	<b>54</b>	<b>2.359.094</b>	<b>3.078.112</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	<b>55</b>	<b>2.479.871</b>	<b>3.182.394</b>

F10 - pag. 3			
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	88.709	86.528
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>88.709</b>	<b>86.528</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	28.860	48.836
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>68</b>	<b>28.860</b>	<b>48.836</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	107.648	131.123
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	107.648	131.123
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	0	112.183
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	0	112.183
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	<b>79</b>	<b>107.648</b>	<b>243.306</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	0	
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	0	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	0	
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84	0	
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	87		50
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	55.883	55.883
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	1.904.096	2.037.003
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	<b>91</b>	<b>1.959.979</b>	<b>2.092.886</b>
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C</b> (ct. 117)	95	
	<b>SOLD D</b> (ct. 117)	96	
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
	<b>SOLD C</b> (ct. 121)	97	294.675
	<b>SOLD D</b> (ct. 121)	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	<b>100</b>	<b>2.254.654</b>	<b>2.915.907</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	<b>103</b>	<b>2.254.654</b>	<b>2.915.907</b>

Suma de control F10 : 45905975 / 109787200

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

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 financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.004.450	2.744.845
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.004.450	2.744.845
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	0	11.960
Sold D	08	19.621	
3. Venituri din producția de imobilizari 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	257.242	398.538
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	280	280
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>2.242.071</b>	<b>3.155.343</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	23.088	25.944
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18.902	38.655
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	9.683	5.603
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		1.771
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.279.222	1.329.771
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.040.931	1.083.596
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	238.291	246.175
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	4.520	3.878
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	4.520	3.878
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-72.524	-104.244

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		1.782
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	72.524	106.026
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>659.738</b>	<b>873.360</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	434.860	419.659
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	76.658	132.203
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		2.387
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	148.220	319.111
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	3.516	19.976
- Cheltuieli (ct.6812)	40	28.860	48.836
- Venituri (ct.7812)	41	25.344	28.860
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>1.926.145</b>	<b>2.194.714</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	315.926	960.629
- 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	22.797	3.708
- 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		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>22.797</b>	<b>3.708</b>
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	22.797	3.708
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	2.264.868	3.159.051
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	1.926.145	2.194.714
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	338.723	964.337
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	44.048	141.366
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	294.675	822.971
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 41795332 / 109787200

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

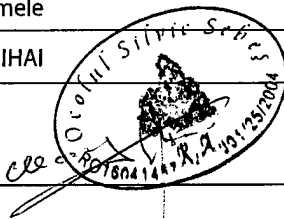
Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Semnătura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit		01	1		822.971
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	0	0	0
- peste 30 de zile		06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	0	0	0
- peste 1 an		08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	0	0	0
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>		<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii		19	22		22
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	23		23
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	0	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	0	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	0	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	0	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32	0	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33	0	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	187.558	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35	29.786	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	157.772	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	71.895	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40	0	0
- din fonduri private	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43	0	0
- cheltuieli de capital	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	45	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56	0	0

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	309.444	81.475
- 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	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	161.620	77.799
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	0	157.707
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	0	884
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	0	884
- subvenții de încasat(ct.445)	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	72.073	60.374
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72	0	0
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	72.073	60.374
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75	0	0
- de la nerezidenți	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	81	0	0

- obligatiuni emise de nerezidenti	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	1.010	20.255
- în lei (ct. 5311)	85	1.010	20.255
- în valută (ct. 5314)	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	2.329.397	3.049.179
- în lei (ct. 5121), din care:	88	2.329.397	3.049.179
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	300.258	254.255
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 97+98)	96	0	0
- în lei	97	0	0
- în valută	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	0	0
- în lei	100	0	0
- în valută	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104	0	0
- în valută	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	28.042	1.709
- datorii comerciale în relatia 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	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	115.546	114.005
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	55.678	68.511
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	35.497	41.574
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	17.160	24.434
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	3.021	2.503

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117	0	0
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	100.992	70.030
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	100.992	70.030
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	0	0
- acțiuni cotate 3)	131	0	0
- acțiuni necotate 4)	132	0	0
- părți sociale	133	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	135	0	2.006
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	105.250	101.000
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139	0	0

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	0		0	
XII. Capital social vărsat		31.12.2016		31.12.2017	
	Nr. rd.	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	141	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	0		0	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	0		0	
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144	0		0	
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145	0		0	
- cu capital integral de stat	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	148	0		0	
- deținut de regii autonome	149	0		0	
- deținut de societăți cu capital privat	150	0		0	
- deținut de persoane fizice	151	0		0	
- deținut de alte entități	152	0		0	
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
<b>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:</b>	153	161.768		435.904	
- către instituții publice centrale;	154	0		0	
- către instituții publice locale;	155	161.768		435.904	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156	0		0	
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
<b>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:</b>	157	763.174		161.768	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158	763.174		161.768	
- către instituții publice centrale	159	0		0	

- către instituții publice locale	160	763.174	161.768
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162	0	0
- către instituții publice centrale	163	0	0
- către instituții publice locale	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165	0	0
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	0	0
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Venituri obținute din activități agricole	170	0	0

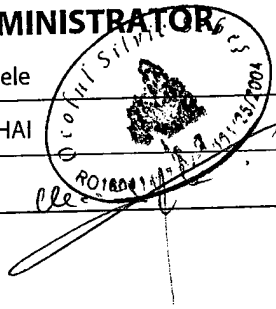


**ADMINISTRATOR**

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnatura

**Formular  
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012. \*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea

statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de

Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 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 activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...!

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) 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 inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie 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 final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0			X	0
Alte imobilizari	02	5.450	2.509	583	X	7.376
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>5.450</b>	<b>2.509</b>	<b>583</b>	<b>X</b>	<b>7.376</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	200	50	0	X	250
Constructii	07	55.640	0	4.240	0	51.400
Instalatii tehnice si masini	08	179.094	0	0	0	179.094
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	62.974	5.150	0	0	68.124
Investitii imobiliare	10	0	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>297.908</b>	<b>5.200</b>	<b>4.240</b>	<b>0</b>	<b>298.868</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>303.358</b>	<b>7.709</b>	<b>4.823</b>	<b>0</b>	<b>306.244</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	3.299	1.547	582	4.264
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>3.299</b>	<b>1.547</b>	<b>582</b>	<b>4.264</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	8.083	1.402	1.853	7.632
Instalatii tehnice si masini	25	179.094	0	0	179.094
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	57.708	928	0	58.636
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>244.885</b>	<b>2.330</b>	<b>1.853</b>	<b>245.362</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>248.184</b>	<b>3.877</b>	<b>2.435</b>	<b>249.626</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33		0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	0	0	0	0
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	0			0
Constructii	37	0			0
Instalatii tehnice si masini	38	0			0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0			0
Investitii imobiliare	40	0			0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0			0
Active biologice productive	42	0			0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0			0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0			0
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	0			0
<b>III.Imobilizari financiare</b>	46	0			0
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	0	0	0	0

Suma de control F40 : 3378768 / 109787200

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.  
 Loc.Sebes,Str.Mircea Cel Mare.Nr.109  
 CIF: RO 16041457  
 Nr.Reg.Com.:J01/25./2004

**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
 SITUATII FINANCIARE 2017**

Nr. crt.	FLUX DE TREZORERIE	RON	
		2016	2017
<b>I. Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>			
	<b>Total incasari – din care:</b>	<b>3.474.900,19</b>	<b>3.311.636,65</b>
a	- incasarile in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	2.211.229,56	3.024.682,87
b	- incasarile in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane și alte venituri	1.263.670,63	286.953,78
	<b>Total plati – din care:</b>	<b>3.928.688,10</b>	<b>2.564.307,34</b>
c	- platile in numerar catre furnizorii de bunuri si prestatorii de servicii	666.289,19	625.492,64
d	- platile in numerar efectuate catre si in numele angajatilor	1.141.488,70	1.245.780,51
e	- platile in numerar privind taxe si impozite,alte plati in numerar	2.081.872,21	559.038,19
f	- platile in numerar sau restituirii ale impozitelor pe profit	39.038,00	133.996,00
	<b>Fluxuri nete de numerar din activități de exploatare</b>	<b>-453.787,91</b>	<b>747.329,31</b>
<b>II. Fluxuri de numerar din activități de investitii</b>			
a	- platile in numerar pentru dobandirea de imobilizari corporale, necorporale și alte active imobilizate:	4.062,88	8.302,50
b	- incasarile in numerar din vanzarea de imobilizari corporale, necorporale și alte active imobilizate:	0,00	0,00
c	- platile in numerar pentru dobandirea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorie ale altor entitati și de interese în asocierile în participatie;	0,00	0,00
d	- incasarile in numerar din vanzarea de instrumente de capitaluri proprii sau de datorie ale altor entitati și din vanzarea de interese în asocierile în participatie;	0,00	0,00
e	- avansurile in numerar si imprumuturile acordate altor parti;	0,00	0,00
f	- incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor acordate altor părți;	0,00	0,00
	<b>Fluxuri nete de numerar din activități de investitii</b>	<b>-4.062,88</b>	<b>-8.302,50</b>
<b>III. Fluxuri de numerar din activități de finanțare</b>			
a	- incasari in numerar provenite din emisiunea de actiuni sau alte instrumente de capitaluri proprii;	0,00	0,00
b	- platile in numerar efectuate pentru rascumpararea actiunilor proprii	0,00	0,00
c	- incasarile in numerar provenite din emisiunea titlurilor de creanta, imprumuturilor, efectelor comerciale, obligatiunilor, ipotecilor ai a altor imprumuturi pe termen lung sau scurt;	0,00	0,00
d	- rambursarile in numerar ale sumelor imprumutate;	0,00	0,00
e	- platile in numerar aferente unui contract de leasing financiar	0,00	0,00
	<b>Fluxuri nete de numerar din activitatea de finanțare</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Fluxuri de numerar – Total</b>	<b>-457.850,79</b>	<b>739.026,81</b>

Numerar la începutul perioadei	2.788.258,33	2.330.407,54
Numerar la sfârșitul perioadei	2.330.407,54	3.069.434,35

DIRECTOR  
Ing. Morar Lucian Mihai



CONTABIL SEF,  
ec. Voicu Livia Viorica

A handwritten signature in black ink.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Five distinct handwritten signatures in black ink, arranged in a cluster below the text 'CONSILIUL DE ADMINISTRATIE'.

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.  
 Loc.Sebes,Str.Mircea Cel Mare.Nr.109  
 CIF: RO 16041457  
 Nr.Reg.Com.:J01/25./2004

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**

Denumirea elementului		Sold la 01.01.17	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.17
Capital subscris și vărsat		0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimoniul regiei		0,00	0,00	0,00	0,00
Prime de capital		0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerve din reevaluare		0,00	50,00	0,00	50,00
Rezerve legale		55.883,00	0,00	0,00	55.883,00
Rezerve statutare sau contractuale		0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerve reprezentând surplusul realiza din rezerve din reevaluare		0,00	0,00	0,00	0,00
Alte rezerve		1.904.096,00	132.907,00	0,00	2.037.003,00
Acțiuni proprii					
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00
Profit sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	294.675,00	822.971,00	0,00	822.971,00
	Sold D	0,00	0,00	0,00	0,00
Repartizarea profitului		0,00	0,00	294.675,00	0,00
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>2.254.654,00</b>	<b>955.928,00</b>	<b>294.675,00</b>	<b>2.915.907,00</b>

DIRECTOR,  
 Ing. Morar, Lucian Mihai



CONTABIL SEF,  
 ec. Voicu Livia Viorica

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

NOTA EXPLICATIVA

LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2017

NOTA 1- ACTIVE IMOBILIZATE

RON

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortiz. + proviz)			
	SOLD LA 01 IANUARIE	CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA 31 DEC.	SOLD LA 01 IANUARIE	DEPREC. INREG IN CURS AN	REDUCERI SAU RELUARI	SOLD LA 31 DEC.
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
CH CONSTITUTE	0	0	0	0	0	0	0	0
CONCESIUNI	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTE IMOBILIZ.	5450	2509	583	7376	3299	1547	583	4263
<b>TOTAL 1</b>	<b>5450</b>	<b>2509</b>	<b>583</b>	<b>7376</b>	<b>3299</b>	<b>1547</b>	<b>583</b>	<b>4263</b>
TERENURI	200	50	0	250	0	0	0	0
CONSTRUCTII	55640	0	4240	51400	8082	1402	1853	7631
INS. TEHN. MIJL. TRP. ANIMALE PL	237446	0	0	237446	232180	843	0	233023
MOBILIER BIROT	4622	5150	0	9772	4622	86		4708
INVESTITII CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL 2</b>	<b>297908</b>	<b>5200</b>	<b>4240</b>	<b>298868</b>	<b>244884</b>	<b>2331</b>	<b>1853</b>	<b>245362</b>
<b>TOTAL 1 + 2 + 3</b>	<b>303358</b>	<b>7708</b>	<b>4823</b>	<b>306244</b>	<b>248183</b>	<b>3878</b>	<b>2436</b>	<b>249625</b>

Imobilizarile necorporale sunt evidentiata in contabilitate la costul de achizitie iar forma de amortizare aplicata este cea liniara. În cadrul imobilizarilor necorporale sunt inregistrate la "alte imobilizari necorporale" programele informatice, amortizate pe o perioada intre un an și trei ani.

Un activ necorporal este scos din evidenta atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea lui.

Imobilizarile corporale sunt evidentiata în contabilitate la costul determinat potrivit regulilor de evaluare, în funcție de modalitatea de intrare în entitate. Imobilizarile corporale sunt prezentate în bilant la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare. Amortizarea imobilizarilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune a acestora pana la recuperarea integrala a valorii lor de intrare, conform duratelor de utilizare economica și condițiilor de folosire a acestora. Metoda de amortizare aplicata este cea liniara.

Terenurile nu se amortizeaza.

Potrivit punctului 99 alin(1) din OMFP 1802/2014, entitatile pot proceda la reevaluarea imobilizarilor corporale existente la sfârșitul exercitiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justa. La sfârșitul anului 2017 au fost reevaluate imobilizarile corporale existente în contul 2111 Terenuri și în contul 2121 Construcții, de către Marinela Muntea, expert evaluator acreditat ANEVAR, specializat EPI, EBM posesor legitimație nr.14400 reprezentant legal al Muntea Marinela Marketing P.F.A. astfel încât acestea să fie prezentate în



contabilitate la valoarea justa , cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari în situațiile financiare întocmite pentru anul 2017.

Evaluarea s-a realizat în concordanță cu prevederile din Standardele de evaluare ANEVAR, a ordinului 1802/2014.

Tipul de valoare estimată îl reprezintă valoarea justa, a cărei definiție, conform IFRS 13 este următoarea: „prețul care ar fi încasat pentru vânzarea unui activ sau plătit pentru transferul unei datorii într-o tranzacție reglementată între participanții de pe piața la data evaluării”.

La reevaluarea imobilizării înregistrată în contul 2121 , amortizarea cumulată la data evaluării a fost eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă determinată în urma corectării cu ajustările de valoare este recalculată la valoarea reevaluată a activului.

Situația privind valorile istorice în raport cu cele actuale:

Nr.c rt.	Nr. Inv	Denumire imobilizare	Cont	Data intrării	Numar document	Valoare de inventar	Valoare justa evaluata 2017	Diferente din reevaluare 2017
1	19	Teren în suprafața de 600 mp	2111	2011	6913	200,00	250,00	50,00
2	20	Sediul district Vingard	2121	18.12.2014	2336	18440,89	16800,00	1640,89
3	21	Fântana	2121	19.08.2013	1387	3899,18	1300,00	2599,18

Metoda utilizată în stabilirea valorii juste a imobilizărilor evaluate este abordarea prin cost, prin estimarea costurilor de achiziționare a terenului și de construire a unei proprietăți cu aceeași utilitate, sau de adaptare a unei proprietăți vechi la aceeași utilizare, fără costuri legate de timpul de construcție/adaptare.

Pentru fiecare imobil , etapele sunt:

- eliminarea amortizării înregistrate ;
- înregistrarea rezultatului reevaluării.

Potrivit reglementărilor contabile, în cazul în care se efectuează reevaluarea imobilizărilor corporale, diferența dintre valoarea rezultată în urma evaluării pe baza costului de achiziție sau a costului de producție și valoarea rezultată în urma reevaluării trebuie prezentată în bilanț la rezerva din reevaluare ca un subelement distinct în „Capital și rezerve” (contul 105 :Rezerve din reevaluare”) Astfel în cazul terenului, reevaluarea în plus s-a înregistrat în contul 105 „Rezerve din reevaluare” în suma de 50 lei, iar în cazul imobilizărilor corporale din clasa 212 Construcții în urma evaluării a rezultat o scădere a valorii contabile nete. Aceasta se tratează ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei și s-a înregistrat în contul 655 „Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale” deoarece în rezerva din reevaluare nu este înregistrată o sumă referitoare la aceste active, fiind prima reevaluare a acestora.

Amortizarea calculată pentru imobilizările corporale astfel reevaluate se înregistrează în contabilitate începând cu exercițiul financiar următor celui pentru care s-a efectuat reevaluarea.

O imobilizare este scoasă din evidență la cedare sau casare , atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Terenurile ocupate cu vegetație forestieră și construcțiile primite în administrare sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului.

## NOTA 2- PROVIZIOANE, AJUSTARI PENTRU DEPRECIERI

### PROVIZIOANE

RON

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 01 IANUARIE	TRANSFERURI		SOLD LA 31 DECEMBRIE
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
Alte provizioane	28860	48836	28860	48836

Pentru reflectarea în contabilitate a participării salariaților la profitul aferent anului 2017, s-a constituit în luna decembrie un provizion pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate, reprezentând sumele brute cuvenite salariaților, urmând ca acestea să se evalueze în contabilitate pe seama cheltuielilor cu salariile în exercitiul financiar 2018. Acordarea în anul 2017 a sumelor reprezentând participarea salariaților la profitul anului 2016, a determinat anularea provizionului constituit la finele acestui an în suma de 28860 lei prin înregistrarea în conturile de venituri aferente.

#### AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI

DENUMIRE	SOLD LA 01 IANUARIE	TRANSFERURI		RON
		IN CONT	DIN CONT	SOLD LA 31 DECEMBRIE
0	1	2	3	4
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	153974,67	0	106026,38	47948,29

Din suma de 153974,67 lei ramasa în sold la finele anului 2016 reprezentând ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti, s-a încasat în cursul anului 2017 suma de 106026,38 lei, respectiv:

- La Caza e Pesca = 138,54 lei, din suma totala de 1820,58 lei ramasa în sold la finele anului 2016;
- SC Gardiam SRL = 105887,84 lei, incasand-se toată suma ramasa în sold la finele anului 2016.
- SC Coninvest SRL = client în insolventa, încasat 0 lei, suma ramasa în sold 46266,25 lei.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor - clienti este o cheltuiala nedeductibila fiscal, la determinarea impozitului pe profit, iar diminuarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor-clienti, este un venit neimpozabil.

#### NOTA 3- REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA	SUMA	RON
PROFIT NET DE REPARTIZAT :		822.971
- REZERVA LEGALA		0
- ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE		0
- VARSAMINTE DIN PROFITUL NET		435.904
- SURSE PROPRII DE FINANTARE		387.067
PROFIT NEREPARTIZAT		0

Repartizarea profitului se efectueaza în conformitate cu prevederile Ordonantei 64/2001 cu modificarile și completarile ulterioare privind repartizarea profitului la societatile nationale companiile nationale și societatile nationale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

În veniturile anului 2017 au fost înregistrate și sumele reprezentând fondul de regenerare și conservare neutilizat până la sfârșitul anului 2017, acestea fiind luate în calcul la determinarea profitului brut aferent anului 2017.

Suma ramasa în soldul contului 4721 "Venituri în avans" la 31.12.2017 de 112183.22 lei reprezintă fond de conservare și regenerare constituit din imputatii (valoare fără TVA) și nereluata la venituri la sfârșitul anului 2017, deoarece aceasta suma nu a fost încasata.

#### NOTA 4- ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	EXERCITIUL FINANCIAR		RON
	PRECEDENT	CURRENT	
1.CIFRA DE AFACERI NETA	2004450		2744845
2.COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERV. PREST. (3+4+5)	1926145		2194714
3.CHELTUIELILE. ACTIVITATII DE BAZA	1926145		2194714
4.CHELTUIELILE ACTIVITATII AUXILIARE	-		-
5.CHELTUIELI INDIRECTE DE PROD.	-		-
6.REZULTATUL BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI (1-2)	78305		550131
7.CHELTUIELI DE DESFACERE	-		-
8.CHELTUIELI GENERALE DE ADMINISTRATIE	-		-
9.ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	237621		410498

La alte venituri din exploatare în suma totala de 410498 lei, ponderea o reprezintă veniturile înregistrate ca urmare a utilizării fondului de regenerare și conservare constituit, conform Legii 46/2008 privind Codul Silvic, pentru lucrările silvice realizate în cursul anului 2017, precum și sumele neutilizate din acest fond și reluate la venituri, în suma totala de 187335 lei. Tot la alte venituri din exploatare sunt înregistrate veniturile aferente costului producției în curs de execuție în suma de 11960 lei, veniturile din despăgubiri și penalități calculate la facturi-clienți neincasate la scadența conform contractelor încheiate și prevederilor legale, în suma totala de 6730 lei, venituri din prejudicii recuperate 18173 lei și alte venituri din imputații masa lemnoasă în suma totala de 158753 lei, venituri reprezentând rezultat financiar de încasat și recuperare cheltuieli amenajament silvic Primăria Spring în valoare totala de 26686 lei, alte venituri 861 lei.

#### NOTA 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE	SOLD LA 31 DECEMBRIE	TERMEN DE LICHIDARE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
		2	3
0	1= 2+3		
<b>TOTAL DIN CARE:</b>	197121	197121	-
- Bugetul de stat	0	0	-
- Bugetul asigurarilor sociale de sanatate	0	0	0
- TVA de recuperat	884	884	0
- TVA neexigibil	0	0	0
- Clienti	33526	33526	0
- Personal	157707	157707	0
- Bugetul local	0	0	0
- Debitori diversi	5004	5004	0

DATORII	SOLD LA 31 DECEMBRIE	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		SUB 1 AN	1 – 5 ANI	PESTE 5 ANI
		2	3	4
0	1= 2+3+4			
<b>TOTAL DIN CARE:</b>	254255	167727	86528	-
- Alte obligatii privind salariatii	26904	26904	-	-
- Garantii gestionari	86528	-	86528	-
- Bugetul de stat	24178	24178	-	-
- Bugetul asigurarilor sociale de stat	28097	28097	-	-
- Bugetul asigurarilor sociale de sanatate	12204	12204	-	-
- Bugetul asigurarilor de somaj	1273	1273	-	-
- Retineri din salarii datorate tertilor	573	573	-	-
- Fond de mediu	2503	2503	-	-
- Bugetul local	256	256	-	-
- Furnizori	1709	1709	-	-
- Clieții creditorii	0	0	-	-
- Creditori diversi	70030	70030	-	-

Nu s-au efectuat compensări între conturile bilanțiere sau între venituri și cheltuieli. În anul 2017, s-a prescris suma de 47,39 lei din contul clienți 4111, reprezentând contravaloarea fact.273/31.12.2014 prestări servicii paza fond forestier, suma neincasată până la 31.12.2017, clientul fiind decedat.

Ocolul Silvic Sebes R.A. nu are credite bancare angajate.

#### NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Politicele contabile reprezintă principiile, regulile și practicile specifice aplicate de entitate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Situatiile financiare anuale se refera la exercitiul financiar al anului 2017 și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile și completarile ulterioare;

La întocmirea situatiilor financiare anuale s-au aplicat reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate aprobate cu Ordinul nr.1802/29.12.2014 al Ministerului Finanelor Publice;

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile;

Baza de evaluare utilizata este costul istoric, nu s-au înregistrat evaluari ale patrimoniului;

Entitatea nu beneficiaza de credite bancare pentru finantarea imobiliarilor corporale;

Nu au avut loc abateri de la legea contabilitatii.

Contabilitatea se tine în limba romana și în moneda naționala, situatiile financiare fiind prezentate în lei.

Efectele tranzactiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile și evenimentele se produc ( și nu pe măsura ce numerarul sau echivalentul sau este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidentele contabile și raportate în situatiile financiare ale perioadei aferente.

Entitatea își continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuarii activitatii.

Aplica aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurand comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;

Bilantul de deschidere al unui exercitiu corespunde cu bilantul de închidere a exercitiului precedent;

Valorile elementelor ce reprezintă active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensarilor între creante și datorii ale entitatii fata de același agent economic, cu respectarea prevederilor legale și numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrala.

#### NOTA 7 – ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Se prezinta urmatoarele informatii:

- numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise : ---
- actiuni rascumparabile : ---
- actiuni emise în timpul exercitiului financiar : ---
- obligatiuni emise : ---

#### NOTA 8 – INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE

Se fac mentiuni cu privire la :

##### - salarizarea directorilor si administratorilor :

- Consiliul de Administratie al Ocolului Silvic Sebes R.A. are în componenta sa 6 membrii.

- în anul 2017 s-a acordat avans în suma de 416 lei doamnei Buzatu Alina Constantina, membru în Consiliu de Administratie al regiei care a fost justificat cu documente, neînregistrându-se avansuri nedecontate la finele anului 2017. S-au decontat cheltuieli deplasare la sedintele Consiliului de Administratie doamnei Buzatu Alina Constantina în suma de 2418 lei. S-a decontat curs pregătire profesională șefului de ocol ing.Oprita Ioan în suma de 2990 lei.

.Nu au fost acordate credite administratorului în timpul exercitiului financiar;

- indemnizatiile plătite sau de platit Consiliului de Administratie aferente exercitiului financiar 2017 sunt în suma de 35000 lei.

- salariile brute acordate șefului de ocol, ing.Oprita Ioan din 01.01.2017-16.10.2017,sunt în suma de 52000 lei, pana la data de 16.10.2017 având contract de mandat, iar după aceasta data fiind angajat cu contract individual de munca.

- salariile brute acordate ing.Morar Lucian Mihai având Contract de mandat provizoriu încheiat în data de 28.09.2017, în functia de director general al regiei, din 16.10.2017-31.12.2017 sunt în suma de 14000 lei.

##### - salariați :

- numarul mediu de salariați aferent exercitiului financiar 2017 este de 22, iar numărul de salariați existenți la 31.12.2017 este de 23 persoane cu contract individual de munca.

- salarii plătite sau de platit, aferente exercitiului financiar : 857888 lei.

- avantaje în natura acordate în suma de : 24484 lei;

- tichete de masa acordate: 71895 lei;

- cheltuieli cu asigurarile sociale : 246175 lei.

**NOTA 9 – EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI**

**ECONOMICO-FINANCIARI**

INDICATORUL	RELATIE DE DETERMINARE	VALENTA
<b>1.INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
a) lichiditatea curenta	(active curente / datorii curente)	19,97
b) lichiditatea imediata	(active curente – stocuri) / datorii curente	19,50
<b>2.INDICATORI DE RISC</b>		
a) grad de indatorare	(cap.impr.> 1 an / capital propriu) *100	0
b) acoperirea dobanzii	(profit inaintea pl dob si imp profit / ch dob)	0
<b>3.INDICATORI DE ACTIVITATE (GESTIUNE)</b>		
a) viteza de rotatie a stocurilor	(costul vanzarilor / stocul mediu)	28,72
b) numar zile de stocare	(stoc mediu / costul vanzarilor) * 365	12,70
c) viteza de rotatie a debitorilor - clienti	(sold mediu clienti / cifra de afaceri) * 365	25,99
d) viteza de rotatie a creditorilor- furnizori	(sold mediu furniz. / achiz. bunuri – fara serv.)*365	0,32
e) viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	(cifra de afaceri / imobilizari corporale)	51,30
f) viteza de rotatie a activelor totale	(cifra de afaceri / total active)	0,81
<b>4.INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
a) rentabilitatea capitalului angajat	(profit inaintea pl dob si imp profit / cap. angajat)	0,30
b) marja bruta din vanzari	(profit brut din vanzari / cifra de afaceri) * 100	35,00

**NOTA 10 –ALTE INFORMATII**

Se prezinta :

a) Informatii cu privire la prezentarea persoanei juridice :

OCOLUL SILVIC SEBES R.A. este regie autonoma, avand ca obiect de activitate administrarea padurilor, Cod CAEN : 0210 „Silvicultura si alte activitati forestiere”. Societatea este inregistrata la Reg.com.sub nr.J01/25/2004, Cod fiscal RO 16041457, având sediul în loc.SEBES, str.MIRCEA CEL MARE, NR.109, jud.ALBA.

Ocolul Silvic Sebes R.A. administreaza fondul forestier dat in administrare de catre proprietarii acestuia.

b) Informatii privind relatiile persoanei juridice cu filialele, intreprinderi asociate sau cu alte societati in care se detin titluri de participare strategice :

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.. nu are filiale si nu detine titluri de participare la alte societati.

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata initial intr-o moneda straina: ---.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit :

Profitul este obtinut integral din activitatea curenta. Impozitul pe profit se calculează și se vireaza trimestrial bugetului de stat.

e) Cifra de afaceri si prezentarea acesteia pe sectoare economice si tipuri de piete de desfacere :

Cifra de afaceri este realizata integral din activitatea de baza ( silvicultura si exploatare forestiera).

f) Cheltuielile cu chiriile si ratele achitate in cadrul unui contract de leasing operational :

O.S.SEBES R.A. nu a incheiat contracte de leasing in exercitiul financiar curent si nici nu are rate leasing de achitat in baza contractelor incheiate din anii precedenti.

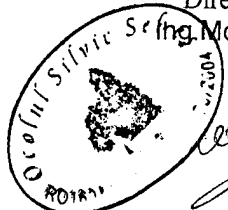
g) Onorariile platite persoanelor care verifica situatiile financiare anuale prescurtate :

In anul 2017 s-au platit onorarii auditorului statutar in suma de 9.000 lei.

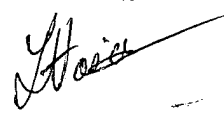
h) Angajamente primite :

Unitatea nu are angajamente acordate sau primite.

Director,  
Ing. Morar Mihai



Contabil șef,  
Ec. Voicu Livia

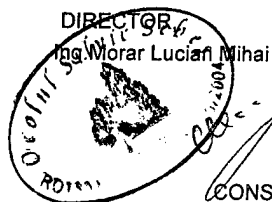


CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:



**REPARTIZARE PROFIT CONTABIL  
AN 2017**

PROPRIETAR PRIMARIA	Profit net	Provizion prime profit	Total profit de repartizat	Varsaminte	Surse proprii de finantare
				Peste 50%	
1	2	3	4	5	7
Sebes	807.079	46.893	853.972	426.986	380.093
Alba Iulia	9.468	446	9.914	4.957	4.511
Berghin	3.668	701	4.369	2.184	1.484
Rosia de Secas	1.353	428	1.781	891	462
Ohaba	1.403	368	1.771	886	517
<b>TOTAL</b>	<b>822.971</b>	<b>48.836</b>	<b>871.807</b>	<b>435.904</b>	<b>387.067</b>



CONTABIL SEF,  
ec. Voicu Livia

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

## Balanta de verificare la Decembrie 2017

\*\*\*\*\*

Pag. 1

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
105	Rez. reev.			0.00	50.00	0.00	50.00		
1061	Rezerve lega		55882.62	0.00	0.00	0.00	55882.62		50.00
1068	Alte rezerve		1904096.33	0.00	0.00	0.00	1904096.33		55882.62
117	REZULTAT REP			294674.81	132906.81	0.00	2037003.14		2037003.14
121	PROF/PIERD.		294674.81	2765641.16	3293937.51	294674.81	294674.81		
1518	Alte proviz		28860.00	28860.00	48836.00	2765641.16	3588612.32		822971.16
205	Conc.brev.lc			2005.53	0.00	2005.53	77696.00		48836.00
208	ALTE IM NEC.	5450.17		503.36	583.33	2005.53	0.00	2005.53	
2111	Terenuri	200.00		50.00	0.00	5953.53	583.33	5370.20	
2121	Constr.amena	55640.06		0.00	4240.07	55640.06	4240.07	51399.99	
2131	ECHIP TEHN	58352.26		0.00	0.00	58352.26	0.00	58352.26	
2133	MIUL TRANSP	179093.63		0.00	0.00	179093.63	0.00	179093.63	
214	MOB AP BIROT	4621.91		5150.00	0.00	9771.91	0.00	9771.91	
2805	Am.conc.brev			0.00	36.76	0.00	36.76		36.76
2808	AM.ALT.IM.NC		3299.67	583.33	1510.27	583.33	4809.94		4226.61
28121	Am.const.ame		8082.52	1852.68	1401.96	1852.68	9484.48		7631.80
28131	AM.MAS UTIL		53086.35	0.00	842.52	0.00	53928.87		53928.87
28133	AM.MAS UT IN		179093.63	0.00	0.00	0.00	179093.63		179093.63
2814	AM.A.M.C		4621.91	0.00	85.83	0.00	4707.74		4707.74
3021	MAT AUX			9504.32	9504.32	9504.32	9504.32		
3024	PIESE SCH.			733.63	733.63	733.63	733.63		
3028	ALTE MAT	467.76		12683.11	11799.55	13150.87	11799.55	1351.32	
3031	OB INV MAG	206.34		40113.73	40320.07	40320.07	40320.07		
33132	PRD.CURS EXH	64013.50		10059.43	1122.68	74072.93	1122.68	72950.25	
345	PROD FINITE			1900.72	1900.72	1900.72	1900.72		
351	Mat.la terti	6034.76		1664.72	0.00	7699.48	0.00	7699.48	
357	Marf.terti	1813.59		0.00	1771.29	1813.59	1771.29	42.30	
371	Marfuri			1771.29	1771.29	1771.29	1771.29		
375	Prov.stoc tr			0.00	1734.76	0.00	1734.76		1734.76
4013	FURNIZORI		3092.44	625662.64	624279.09	625662.64	627371.53		1708.89
404	FURNIZ.IMOB.			8302.50	8302.50	8302.50	8302.50		
41111	CLIENTI	155469.61		2836688.95	2958632.38	2992158.56	2958632.38	33526.18	
4118	Clienti ince	153974.67		0.00	106026.38	153974.67	106026.38	47948.29	
419	CLIENT CRED		24950.00	54.00	-24896.00	54.00	54.00		
4211	PERS.SAL.DAT		26145.00	982613.00	983372.00	982613.00	1009517.00		26904.00
4212	DREPT.NAT.			15559.50	15559.50	15559.50	15559.50		
42122	Pers.dr.nat			8924.95	8924.95	8924.95	8924.95		
423	PERS AJ MAT.			5991.00	5991.00	5991.00	5991.00		
424	PART.PERS.PR			28329.00	28329.00	28329.00	28329.00		
425	AV.AC.PERS.			266196.00	266196.00	266196.00	266196.00		
427	RET.SAL.DAT.	692.00		11575.00	11456.00	11575.00	12148.00		573.00
42811	ALTE DAT PER	88708.76		5869.56	3688.31	5869.56	92397.07		86527.51
42822	DELICTE NEJ.			166240.51	8533.84	166240.51	8533.84	157706.67	
4311	CAS UNITATE.		14359.00	157829.00	160169.00	157829.00	174528.00		16699.00
4311.1	FD.ACC.M-CA			2536.00	2831.00	2536.00	2831.00		295.00
4312	CAS ASIG		9545.00	104916.00	106474.00	104916.00	116019.00		11103.00
4313	CASS UNITATE		4726.00	51839.00	52609.00	51839.00	57335.00		5496.00
4314	CASS ASIG		5000.00	54722.00	55532.00	54722.00	60532.00		5810.00
4316	CONTR.0.85%		772.00	11582.00	11708.00	11582.00	12480.00		898.00
4371	SOMAJ UNIT.		439.00	4812.00	4883.00	4812.00	5322.00		510.00
4372	SOMAJ ASIG		437.00	4829.00	4900.00	4829.00	5337.00		508.00
4373	0.25% FD.GAR		219.00	2405.00	2441.00	2405.00	2660.00		255.00
441	IMPOZ.PROF.		1443.00	133996.00	141366.00	133996.00	142809.00		8813.00
4423	TVA DE PLATA		2445.85	24545.71	22099.86	24545.71	24545.71		
4424	TVA DE REC.			-4893.66	-5777.29	-4893.66	-5777.29		
4426	TVA deductib			81876.36	81876.36	81876.36	81876.36	883.63	
4427	TVA COLECTAT			80905.22	80905.22	80905.22	80905.22		
4428.6	TVANeex.Achi			4087.00	4087.00	4087.00	4087.00		
444	IMPOZ SAL		13082.00	143337.00	145335.00	143337.00	158417.00		15080.00
444	VARS.PROFIT			161768.00	161768.00	161768.00	161768.00		
446	Impoz.0.5%		189.00	1702.00	1798.00	1702.00	1978.00		285.00
4469	Alte imp.tax			47579.00	47835.00	47579.00	47835.00		256.00
447	FD.SPEC.		254.00	254.00	0.00	254.00	254.00		
4471	FD MEDIU		2767.00	32367.00	32103.00	32367.00	34870.00		2503.00
4481	MAJ,AM,PENAL			1079.00	1079.00	1079.00	1079.00		
462	CREDIT.DIV.			1220.00	1220.00	1220.00	1220.00		
4621	CREDIT.DIV.		2917.00	165901.60	162984.60	165901.60	165901.60		
4622	Alti credit		25501.00	117102.39	114329.89	117102.39	139830.89		22728.50
4623	GAR.MLP		72574.00	38875.00	13602.00	38875.00	86176.00		47301.00
471	Ch.inr.i.av.			886.55	0.00	886.55	0.00	886.55	
4711	Chelt.av.am.	54817.50		0.00	16397.70	54817.50	16397.70	38419.80	
4711.1	Ch.av.am.Ros	3473.80		0.00	496.20	3473.80	496.20	2977.60	
4711.2	Ch.av.am.Ohb	2764.90		0.00	395.10	2764.90	395.10	2369.80	
4711.3	Ch.av.am.Beg	4546.50		0.00	649.50	4546.50	649.50	3897.00	
4712	Ch.av.chirie			41361.00	41258.00	45464.00	41258.00	4206.00	
4713D	Chelt.avans			642.00	486.00	642.00	486.00	156.00	
4713G	Chelt.avans	1527.11		2653.77	2399.11	4180.88	2399.11	1781.77	
4713T	Chelt.avans	839.92		3060.42	3224.92	3900.34	3224.92	675.42	
4721	Ven Avans RG			187335.42	299518.64	187335.42	299518.64		112183.22
473	Dec.curs.cla			5069.95	66.00	5069.95	66.00	5003.95	
4754	PL.INV.IMOB.		10637.09	279.96	0.00	279.96	10637.09		10357.13
4758	Fd.dr,forest		97010.76	0.00	23755.37	0.00	120766.13		120766.13
491	Prov.creante		153974.67	106026.38	0.00	106026.38	153974.67		47948.29
51211	Disp.lei	2241284.33		3059985.68	2338236.13	5301270.01	2338236.13	2963033.88	
51212	GARANT.MAT	88112.76		3902.31	5869.56	92015.07	5869.56	86145.51	
5311	CASA	1010.45		856347.92	837103.41	857358.37	837103.41	20254.96	
5321	BON.CARB.	5759.88		10523.82	12831.82	16283.70	12831.82	3451.88	
5328	TICH MASA			71895.00	71895.00	71895.00	71895.00		
542	AVANS TREZOR			416.00	416.00	416.00	416.00		
581	VIR.INT.			509900.00	509900.00	509900.00	509900.00		

\*\*\*\*\*

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6021	ALTE CHELT			9504.32	9504.32	9504.32	9504.32		
60222	Ch.comb.auto			12831.82	12831.82	12831.82	12831.82		
6024	CH.PIESE SCH			733.63	733.63	733.63	733.63		
6028	CH.ALTE CONS			2874.60	2874.60	2874.60	2874.60		
603	CH.OB.INV.			38655.35	38655.35	38655.35	38655.35		
605	Ch.energ.apa			5602.72	5602.72	5602.72	5602.72		
607	Ch.marfuri			1771.29	1771.29	1771.29	1771.29		
6111	Ch.rep.div.			200.80	200.80	200.80	200.80		
6112	Ch.rep.auto			1792.77	1792.77	1792.77	1792.77		
612	Ch.redev.chi			49623.47	49623.47	49623.47	49623.47		
613	Ch.de asigur			6110.03	6110.03	6110.03	6110.03		
621	CH.COLAB.			35000.00	35000.00	35000.00	35000.00		
621.1	Ch.colab.sef			66000.00	66000.00	66000.00	66000.00		
622	Ch.comision			250.00	250.00	250.00	250.00		
6231	CH.PROTOC			834.01	834.01	834.01	834.01		
625	CH.DEPLAS.			19755.71	19755.71	19755.71	19755.71		
626	CH.POST.			14289.50	14289.50	14289.50	14289.50		
627	CH.SERV BAN			6723.16	6723.16	6723.16	6723.16		
6281	ALTE CH.TERT			318306.26	318306.26	318306.26	318306.26		
6284	TICH MASA			1772.67	1772.67	1772.67	1772.67		
635	Ch.alte imp.			47835.00	47835.00	47835.00	47835.00		
6357	CH.FD.MEDIU			32103.00	32103.00	32103.00	32103.00		
6358	Alte imp.tax			28509.65	28509.65	28509.65	28509.65		
6411	CHELT SAL			857888.00	857888.00	857888.00	857888.00		
6421	CH.AV.NATURA			24484.00	24484.00	24484.00	24484.00		
6422	Ch. cu tiche			71895.00	71895.00	71895.00	71895.00		
644	CH.PR.PROFIT			28329.00	28329.00	28329.00	28329.00		
6451	CHELT.CAS			163000.00	163000.00	163000.00	163000.00		
6452	CHELT SOMAJ			7324.00	7324.00	7324.00	7324.00		
6453	CHELT.CASS			61208.00	61208.00	61208.00	61208.00		
6458	ALTE CH.PR.D			14643.14	14643.14	14643.14	14643.14		
644	Pierd.creant			47.39	47.39	47.39	47.39		
655	CH.REEV.IMOB			2387.39	2387.39	2387.39	2387.39		
6581	Desp.amenzi			1079.00	1079.00	1079.00	1079.00		
6585	ALTE CHEL.RG			299518.64	299518.64	299518.64	299518.64		
6586	CH.INV.AB.			23755.37	23755.37	23755.37	23755.37		
6588	Alte chelt.			18513.56	18513.56	18513.56	18513.56		
6811	CH.AM.IMOB.			3877.34	3877.34	3877.34	3877.34		
6812	Ch.expl.prov			48836.00	48836.00	48836.00	48836.00		
6814	Ch.expl.prov			1734.76	1734.76	1734.76	1734.76		
691	CH.IMPOZ PR.			141366.00	141366.00	141366.00	141366.00		
701	Ven.vanz.pro			2717837.44	2717837.44	2717837.44	2717837.44		
704	VEN LUCR.SEV			25863.55	25863.55	25863.55	25863.55		
708	VEN ACTIV DV			1144.34	1144.34	1144.34	1144.34		
711	VEN PROD ST.			11960.15	11960.15	11960.15	11960.15		
7584	V.subv.inv.			279.96	279.96	279.96	279.96		
7585	Ven.fd.rg.pd			187335.42	187335.42	187335.42	187335.42		
7588	venit Expl			210922.42	210922.42	210922.42	210922.42		
766	VEN DIN DOB.			3707.85	3707.85	3707.85	3707.85		
7812	Ven.prov.pr			28860.00	28860.00	28860.00	28860.00		
7814	Ven.aj.cl.in			106026.38	106026.38	106026.38	106026.38		
Total		3093578.41	3093578.41	20192120.09	20192120.09	23285698.50	23285698.50	3761611.76	3761611.76

DIRECTOR  
MORAR LUCIAN MIHAI

CONTABIL SEF  
VOICU LIVIA





**OCOLUL SILVIC EBES R.A.**  
**Sebes, str.Mircea cel Mare, nr.109**  
**Nr.Reg.Comertului J01/25/2004**  
**C.U.I. RO 16041457**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**  
**Intocmit pe baza bilantului contabil la 31.12.2017**

OCOLUL SILVIC SEBES R.A cu sediul in loc. Sebes str. Mircea cel Mare, nr.109, inregistrata la Reg.Com. sub nr.J01/25/2004 cod de inregistrare fiscala RO 16041457, are ca obiect de activitate silvicultura si alte activitati forestiere, COD CAEN 0210.

Principalii indicatori economico-financiari realizati, aferenti exercitiului 2017 se prezinta astfel :

<i>Nr.crt</i>	<i>INDICATORI</i>	<i>VALOARE – LEI -</i>
1	VENITURI TOTALE	3159051
2	CHELTUIELI TOTALE	2194714
3	PROFIT BRUT	964337
4	IMPOZIT PE PROFIT	141366
5	PROFIT NET	822971

Propunerea de repartizarea a profitului contabil aferent anului 2017 s-a facut conform prevederilor :

- OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societati nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome;

- OMFP nr.128/2005 privind unele reglementari contabile aplicabile agentilor economici;

- OMFP nr.144/2005 privind aprobarea Precizarilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizarii profitului conform OG 64/2001 , privind repartizarea profitului la societati nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome, aprobata cu modificari prin Legea 769/2001, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel :

- a) 48836 lei participarea salariatilor la profit (constituit pe seama provizioanelor) ;
- b) 435904 lei varsaminte la bugetele locale ;
- c) 387067 lei profit destinat constituirii surselor proprii de finantare .

- participarea salariatilor la profit in suma de 48836 lei, s-a determinat avandu-se in vedere nivelul salariului de baza mediu lunar realizat care este sub nivelul cotei de 10 % din profitul net, pentru suma rezultata s-a constituit la 31.12.2017 un provizion pentru riscuri si cheltuieli ;

- suma de 435904 lei varsaminte la bugetele locale s-a determinat conform OMFP 144/2005 prin aplicarea cotei de 50% asupra profitului net ramas, dupa reintregirea acestuia cu suma cheltuielilor provizionate reprezentand participarea salariatilor la profit, cu care a fost afectat profitul brut inainte de impozitare.

Fondul de conservare si regenerare neutilizat la finele anului 2017 in suma de 9142,51 lei, a fost inregistrat ca si venit in anul 2017, venit care s-a luat in calcul la determinarea rezultatului fiscal al exercitiului, mai putin suma de 112183,22 lei, suma provenita din imputatii si neincasata la 31.12.2017.

- suma de 387067 lei , destinata constituirii surselor proprii de finantare, s-a stabilit ca diferenta dintre profitul net de repartizat si profitul propus a fi repartizat pe destinatiile prevazute de OG. Nr.64/2001.

Obligatiile fata de bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, precum si fondurile cu destinatie speciala, au fost corect stabilite si achitate.

Toate operatiunile economico-financiare ce privesc activitatea exercitiului financiar 2017 au fost contabilizate in mod corespunzator , cu respectarea principiilor contabilitatii, a regulilor si a metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

Au fost respectate normele de intocmire a bilantului, posturile inscise in bilant corespunzand cu datele inregistrate in contabilitate.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare la 31.12.2017, a conturilor sintetice cu respectarea Normelor Metodologice privitoare la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli au existat cazuri de creante prescrise, pentru suma de 47,39 lei, contravaloare prestari servicii silvice paza, (client decedat). Sursele pentru activitatea curenta au fost utilizate potrivit reglementarilor legale, fara a exista deturnari de fonduri.

Contul de profit si pierdere reflecta intocmai situatia economico-financiara a unitatii.



DIRECTOR,  
Ing. Mărar Lucian Mihai

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru :

Entitate: OCOLUL SILVIC SEBES R.A.

Judetul: 01--ALBA

Adresa: localitatea SEBES, str.MIRCEA CEL MARE, NR.109, jud.ALBA

Numar din registrul comertului: J1/25/2004;

Forma de proprietate: 11-Regii autonome;

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0210-Silvicultura si alte activitati forestiere;

Cod unic de inregistrare: 16041457

Subsemnatul MORAR LUCIAN MIHAI, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de ADMINISTRATOR, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Sematura,



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Lucian Mihai Morar".

OCOLUL SILVIC SEBES R.A.  
686  
16 04 2018

Consiliul de Adm

## Raportul auditorului independent

Către Acționarii/Asociații,  
OCOLUL SILVIC SEBES R.A.

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății OCOLUL SILVIC SEBES R.A, cu sediul social în Sebes, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 16041457, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri proprii: 2915907 lei
  - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 822971 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2017 precum și a performantei financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 al Ministerului Finantelor Publice.

#### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

#### *Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii*

- 5 Atragem atentia asupra Notei 5 din situatiile financiare, conform careia Ocolul Silvic a inregistrat la finele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2017, datorii curente in suma de 254255 lei, totalul acestora reprezentand 8% din activul net al regiei autonome. Cu toate acestea nu existenta incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Ocolului Silvic de a-si continua activitatea.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

### *Evidentierea unor aspecte*

- 6 Atragem atentia asupra Notei 5 din situatiile financiare, care descrie situatia creantelor neincasate la 31 decembrie 2017, respectiv clienti incerti in suma de 33526 lei si sume din delicta nejustificate in suma de 157707 lei.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

### *Aspecte cheie de audit*

- 7 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

- mediul de control – nu exista un cod de conditiuni scris, dar la nivelul ocolului se dezvolta o cultura prin care se accentueaza importanta integritatii si comportamentul etic prin comunicare orala si prin exemplul conducerii. Conducerea a creat si mentinut o cultura bazata pe onestitate si conduita etica. Prin faptul ca Ocolul Silvic dispune de un sistem informatic privind evidenta contabila, se realizeaza in parte controlul intern permitand astfel sa creasca disponibilitatea si acuratetea informatiilor, sa se reduca rical efectuării controalelor si sa faciliteze analiza suplimentara a informatiilor.

- analiza performantelor Ocolului Silvic: s-a verificat rezultatele din activitatea economica prin compararea cheltuielilor din exploatare efectuate cu veniturile realizate, rezultand un grad de rentabilitate de 30,44%. Ponderea cea mai mare in nivelul cheltuielilor o reprezinta cheltuielile de personal in procent de 49,37%, cheltuielile privind prestatiile externe in procent de 19,12% si cheltuieli privind fondul de regenerare in procent de 13,64%.

- analiza bugetelor de venituri si cheltuieli, s-a facut urmarandu-se pe fiecare centru de cost incadrarea in bugetul repartizat astfel incat obiectivele Ocolului Silvic Sebes sa fie indeplinite.

- ca organ de conduce la nivelul Ocolului Silvic Sebes a existat un consiliu de administratie format din 6 persoane, care s-a intrunit cel putin o data pe luna, deciziile acestuia fiind consemnate intrun registrul de evidenta a sedintelor. Pe viitor rolul acestuia trebuie sa fie mai activ, influentand astfel filosofia si stilul de lucru a conducerii executive.

- se urmareste la nivelul Ocolului Silvic Sebes ca evaluarea performantelor angajatilor sa vizeze masura in care se indeplinesc obiectivele activitatii (silvicultura si exploatarea forestiera). Exista politici si practici de resurse umane privind recrutarea, indrumarea, formarea, consilierea, promovarea, compensarea personalului.

### *Alte informatii – Raportul Administratorilor*

- 8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea si nici declaratia nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera 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 legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar 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 inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

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.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 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.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar 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 guvernanta pentru situațiile financiare***

- 9 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 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.
- 10 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității 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 oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

## *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*

- 12 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 13 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
  - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
  - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
  - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
  - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 14 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv

orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

- 15 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 16 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

#### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

17 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor la data de 30.03.2017 sa auditam situatiile financiare ale Ocolului Silvic Sebes pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2017. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2016 pana la 31.12.2018.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**In numele**

**Numele societatii de audit SC.STEFYCONT SRL**

**Sediul social in Alba Iulia**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 735/2008

**Nume Auditor Stef Gheorghe**

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 420/2001

Alba Iulia 16.04.2018

PRESEDINTE DE SEDINTĂ  
Consilier local  
MITUȚ CRISTIAN NICOLAE



SECRETAR MUNICIPIU  
VLAD CRISTINA ELENA