

**ROMÂNIA**  
**JUDEȚUL ALBA**  
**MUNICIPIUL SEBEȘ**  
**CONSILIUL LOCAL**

**HOTĂRÂREA Nr. 124 / 2019**

**Privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2018**

Consiliul local al Municipiului Sebes, Judetul Alba ;

Intrunit în sedinta,publică, ordinară din data de 30.05.2019,ora 14,00 ;

Luând în dezbateră proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA care cuprind Bilanțul contabil pentru entități mijlocii, mari și entități de interes public, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, situația fluxurilor de trezorerie, situația modificărilor capitalului propriu, note explicative, repartizare profit net 2018, balanța de verificare la 31.12.2018, raportul administratorilor și raportul auditorului independent;

Având expunerea de motive la prezentului proiect de hotărâre;

Văzând raportul de specialitate nr. 50522/28.05.2019 întocmit de către Sedrviciul Cheltuieli și Resurse Umane din cadrul Consiliului Local Sebeș ;

Având avizul nr. 311/30.05.2019 Comisiei de studii prognoze economico-sociale, buget, finanțe, din cadrul Consiliului Local 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 alin.1 și art.115 alin.1, litera b) din Legea nr. 215/2001 – privind administrația publică locală, republicată în 2007,

**HOTĂRĂȘTE**

**Art. 1** Se aprobă situațiile financiare la Ocolul Silvic Sebeș RA pe anul 2018, după cum urmează:

- Bilanț contabil pentru entități mijlocii, mari și entități de interes public ;
- Contul de profit și pierdere
- Date informative;
- Situația activelor imobilizate;
- Situația fluxurilor de trezorerie;

- Situația modificărilor capitalului propriu
- Note explicative la situațiile financiare anuale;
- Repartizarea profitului;
- Balanța de verificare la 31.12.2018;
- Raportul administratorilor întocmit pe baza bilanțului contabil la data de 31.12.2018 pentru Ocolul Silvic Sebeș RA;
- Raportul auditorului financiar independent

**Art. 2** Se aprobă repartizarea sumei de 338.816 lei reprezentând total profit net de repartizat aferent anului 2018, (din care suma de 243.309 lei pentru acoperirea pierderii contabile provenită din constituirea fondului de accesibilizare a fondului forestier pentru anii 2014, 2015, 2016, proprietar Municipiul Sebeș), 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. 3** 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. 4** Situațiile financiare aprobate prin prezenta hotărâre, sunt cuprinse în anexele ce fac parte integrantă în prezenta hotărâre.

**Art. 5** Ducerea la îndeplinire a prezentei hotărâri revine Ocolului Silvic Sebeș RA.

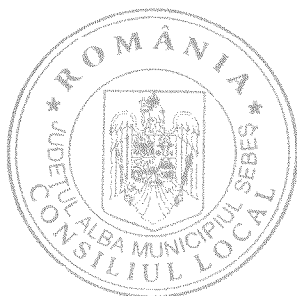
**Art. 6** Prezenta hotărâre poate fi atacată de persoanele îndreptățite, în termenul și în condițiile prevăzute de Legea nr.554/2004, privind contenciosul administrativ, cu modificările și completările ulterioare.

*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 30.05.2019

**PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ**  
Consilier local, RADU CRISTIAN

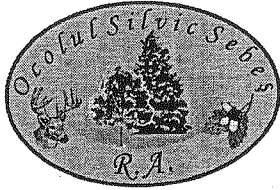


**CONTRASEMNEAZĂ,**  
**SECRETAR MUNICIPIU**  
**VLAD CRISTINA ELENA**

Total consilieri locali	19
Prezenți	17
Pentru	17
Abțineri	-
Împotrivă	-

2ex.BI/CV/CA conține 2 pagini și anexe

Amexa la HCL 124/2019



## Ocolul Silvic Sebeș R.A.

515800 Sebeș, Str. Mircea cel Mare (Gaterului) nr. 109, jud. Alba  
J 01/25/2004, RO 16041457, RO02RNCB0011021297360001 BCR Sebeș  
tel / fax : 0258 735725, e-mail: ossebesra@yahoo.com

Nr. 1912, 06.05.2019



19-45339-PMS Primaria Sebes 08.05.2019

*Sebeș  
de Bune  
17 Adonia*

Către,

PRIMARIA MUNICIPIULUI SEBES

Alaturat va inaintam, spre analiza si avizare, situatiile financiare aferente anului 2018 intocmite in baza OMFP nr.1802/2014 care cuprind:

- bilant contabil pentru entitati mijlocii, mari si entitati de interes public;
- contul de profit si pierdere;
- date informative;
- situatia activelor imobilizate;
- situatia fluxurilor de trezorerie;
- situati modificarilor capitalului propriu;
- note explicative;
- repartizare profit net 2018;
- balanta de verificare la 31.12.2018;
- raportul administratorilor;
- raportul auditorului independent.

Director,

ing. Morar Lucian Mihai



*[Signature]*

Contabil sef

ec. Voicu Livia

*[Signature]*

Bifați numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
	<input type="checkbox"/>	Sucursala
	<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
	<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul **2018**

Suma de control **0**Entitatea **OCOLUL SILVIC SEBES R.A.**

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Alba		SEBES
	Strada	Nr.	Bloc
	MIRCEA CEL MARE	109	-
		Scara	Ap.
		-	-
			Telefon
			0258735725

Număr din registrul comerțului **J01/25/2004** Cod unic de înregistrare **16041457**

Forma de proprietate

11 - Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0210 Silvicultură și alte activități forestiere

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Situații financiare anuale  
 Raportări anuale

Entități de interes public

1-entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr.82/1991

2-persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3-subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori:**

Capitaluri - total	2.558.691
Capital subscris	0
Profit/ pierdere	338.816

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

Numele și prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

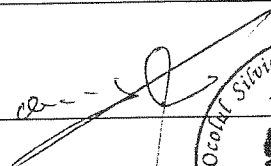
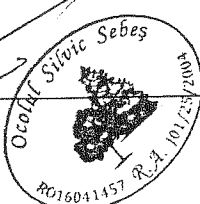
Numele și prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

SC STEFYCONT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

420/2001

CIF/ CUI

21676820

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.112	9.113
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	3.112	9.113
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	44.018	42.691
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	4.424	3.581
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.064	4.034
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	53.506	50.306
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	56.618	59.419
<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	26	7.317	8.894
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	72.950	77.601
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	42	42
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	80.309	86.537
<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	31	33.526	552.408
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	163.595	17.354
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	197.121	569.762
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	3.072.886	3.051.719
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	3.350.316	3.708.018
<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*)	44	43	7.706	2.314
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	47.664	39.720
<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)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.709	28.401
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	166.018	306.117
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	167.727	334.518
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	3.078.112	3.252.479
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	3.182.394	3.351.618
<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)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	86.528	137.350
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	86.528	137.350
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	48.836	181.907
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	48.836	181.907
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	131.123	473.670
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	131.123	473.670
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	112.183	123.335
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	112.183	123.335
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	243.306	597.005
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	0	0
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	50	50
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	55.883	55.883
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.037.003	2.424.070
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	2.092.886	2.479.953
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95		
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96		260.128
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	822.971	338.816
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	2.915.907	2.558.691
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	2.915.907	2.558.691

Suma de control F10: 54409473 / 133057034

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura

CONȘILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	2.744.845	3.729.020
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.744.845	3.729.020
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	11.960	7.053
Sold D	08	0	
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	398.538	239.272
-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>3.155.343</b>	<b>3.975.345</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	25.944	34.756
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	38.655	7.206
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	5.603	12.403
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	1.771	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.329.771	2.186.129
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.083.596	2.124.452
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	246.175	61.677
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	3.878	6.033
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	3.878	6.033
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-104.244	188.672

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	1.782	189.703
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	106.026	1.031
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>873.360</b>	<b>958.165</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	419.659	570.019
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	132.203	111.168
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	319.111	276.978
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>	<b>19.976</b>	<b>133.071</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	40	48.836	181.907
- Venituri (ct.7812)	41	28.860	48.836
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>2.194.714</b>	<b>3.526.435</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	960.629	448.910
- 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	3.708	5.031
- 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>3.708</b>	<b>5.031</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	3.708	5.031
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	3.159.051	3.980.376
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	2.194.714	3.526.435
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	964.337	453.941
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	141.366	115.125
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	822.971	338.816
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 55275304 / 133057034

\*) 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

Semnătura

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		338.816
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	0	0	0
- peste 30 de zile	06	06	0	0	0
- peste 90 de zile	07	07	0	0	0
- peste 1 an	08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	0	0	0
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	0
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12	0	0	0
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	0	0	0
- alte datorii sociale	14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	0	0	0
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	0	0	0
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	22		29
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	23		35
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	0		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	0		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	0		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	0
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	305.018
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	85.466
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	219.552

**V. Tichete acordate salariaților**

		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	97.230
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	

**VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare \*\*)**

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40	0	0
- din fonduri private	43	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43	0	0
- cheltuieli de capital	46	44	0	0

**VII. Cheltuieli de inovare \*\*\*)**

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45	0	0

**VIII. Alte informații**

		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	0	0

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	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)	62	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	81.475	789.028
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	77.799	305.018
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	157.707	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	884	17.354
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	0	5.869
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	884	11.485
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65	0	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	74	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	78	70	0	5.869

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	60.374	42.034
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	60.374	42.034
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	0	0
- de la nerezidenti	84	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenti	89	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	92	84	20.255	754
- în lei (ct. 5311)	93	85	20.255	754
- în valută (ct. 5314)	94	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	3.049.179	3.050.965
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	3.049.179	3.050.965
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	254.255	471.868
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96	0	0
- în lei	105	97	0	0
- în valută	106	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.100+101)	107	99	0	0
- în lei	108	100	0	0
- în valută	109	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102	0	0

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104	0	0
- în valută	113	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	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:	116	108	1.709	28.401
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	114.005	206.503
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	68.511	124.838
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	41.574	73.225
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	24.434	46.789
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	2.503	4.824
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	70.030	112.126
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	0	0
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	70.030	112.126
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125	0	0
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126	0	0



- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128	0	0		
- către nerezidenți	139	128a (311)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	0	0		
- acțiuni cotate 4)	142	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	143	132	0	0		
- părți sociale	144	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134	0	0		
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135	2.006	3.784		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	101.000	216.374		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>		<b>31.12.2018</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	152	141	0	X	0	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143	0		0	
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	0			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	0		0	
- cu capital integral de stat	157	146	0		0	
- cu capital majoritar de stat	158	147	0		0	
- cu capital minoritar de stat	159	148	0		0	
- deținut de regii autonome	160	149	0		0	
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	0		0	
- deținut de persoane fizice	162	151	0		0	
- deținut de alte entități	163	152	0		0	

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	164	153	435.904	92.705
- către instituții publice centrale;	165	154	0	0
- către instituții publice locale;	166	155	435.904	92.705
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156	0	0
		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	168	157	161.768	435.904
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	161.768	435.904
- către instituții publice centrale	170	159	0	0
- către instituții publice locale	171	160	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.	172	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162	0	0
- către instituții publice centrale	174	163	0	0
- către instituții publice locale	175	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165	0	0
<b>V. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)	0	0
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169	0	0
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Venituri obținute din activități agricole	182	170	0	0

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

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 cadrează 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 ieșirii 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 reclasificate 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)', din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0			X	0
Alte imobilizari	02	7.375	8.835		X	16.210
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>7.375</b>	<b>8.835</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>16.210</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	250	0	0	X	250
Constructii	07	51.400	0	0	0	51.400
Instalatii tehnice si masini	08	179.094	0	0	0	179.094
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	68.124	0	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>298.868</b>	<b>0</b>	<b>0</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>306.243</b>	<b>8.835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>315.078</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	4.263	2.834		7.097
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	4.263	2.834	0	7.097
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	7.632	1.327	0	8.959
Instalatii tehnice si masini	25	179.094	0	0	179.094
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	58.636	1.873	0	60.509
Investitii imobiliare	27	0			0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0			0
Active biologice productive	29	0			0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	245.362	3.200	0	248.562
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	249.625	6.034	0	255.659

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 3424422 / 133057034

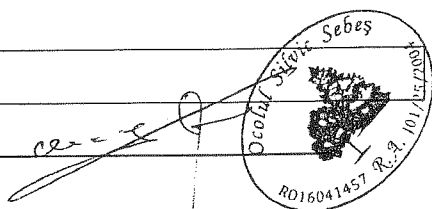
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MORAR LUCIAN MIHAI

Semnătura



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

VOICU LIVIA VIORICA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**NOTA EXPLICATIVA**  
**LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2018**

**NOTA 1- ACTIVE IMOBILIZATE**

RON

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortiz. + proviz)			
	SOLD LA 01 IANUARIE	CRESTERI	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 CONSTITUIRE	0	0	0	0	0	0	0	0
CONCESIUNI	0	0	0	0	0	0	0	0
ALTE IMOBILIZ.	7375	8835	0	16210	4263	2834	0	7097
<b>TOTAL 1</b>	<b>7375</b>	<b>8835</b>	<b>0</b>	<b>16210</b>	<b>4263</b>	<b>2834</b>	<b>0</b>	<b>7097</b>
TERENURI	250	0	0	250	0	0	0	0
CONSTRUCTII	51400	0	0	51400	7632	1327	0	8959
INS. TEHNICE	58352	0	0	58352	53929	843	0	54772
MIJLOACE DE TRANSPORT	179094	0	0	179094	179094	0	0	179094
MOBILIER BIROT	9772	0	0	9772	4707	1030	0	5737
<b>TOTAL 2</b>	<b>298868</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>298868</b>	<b>245362</b>	<b>3200</b>	<b>0</b>	<b>248562</b>
<b>TOTAL 1 + 2 + 3</b>	<b>306243</b>	<b>8835</b>	<b>0</b>	<b>315078</b>	<b>249625</b>	<b>6034</b>	<b>0</b>	<b>255659</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 conditiilor 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. În anul 2018 nu au fost efectuate reevaluări ale imobilizarilor corporale.

O imobilizare este scoasa din evidenta la cedare sau casare , atunci când niciun beneficiu economic viitor nu mai este aşteptat din utilizarea sa ulterioara.

Terenurile ocupate cu vegetație forestiera și construcțiile primite în administrare sunt evidentiata în conturi în afara bilantului.

## 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 propvizioane	48836	181907	48836	181907

Pentru reflectarea in contabilitate a participarii salariatilor la profitul aferent anului 2018, s-a constituit în luna decembrie un provizion pentru riscuri și cheltuieli la nivelul sumelor estimate, reprezentand sumele brute cuvenite salariatilor în sum de 106307 lei, și provizioane constituite în legătura cu contractele de mandat (componenta variabila) pentru director în suma de 10800 lei și Consiliul de Administratie în suma de 64800 lei, urmand ca acestea sa se evidentieze in contabilitate pe seama cheltuielilor cu salariile in exercitiul financiar 2019. Acordarea în anul 2018 a sumelor reprezentând participarea salariatilor la profitul anului 2017, a determinat anularea provizionului constituit la finele acestui an în suma de 48836 lei prin inregistrarea în conturile de venituri aferente.

### AJUSTARI PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI

RON

DENUMIRE	SOLD LA 01 IANUARIE	TRANSFERURI		SOLD LA 31 DECEMBRIE
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4
Ajustari pentru deprecierea creantelor clienti	47948,29	189703,48	1031,13	236620,64

Din suma de 47948,29 lei ramasa în sold la finele anului 2017 reprezentând ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti, s-a încasat în cursul anului 2018 suma de 1031,13 lei, respectiv:

- La Caza e Pesca = 1031,13 lei, din suma totala de 1682,04 lei ramasa în sold la finele anului 2017;

- SC Coninvest SRL = client în insolventa, încasat 0 lei, sumă ramasa în sold 46266,25 lei.

La finele anului 2018 s-a mai constituit ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti în suma de 189703,48 lei astfel:

- Primaria Spring = 31996,81 lei;

- Faur Petru Iulian = 157706,67 lei.

Ajustarile pentru deprecierea creantelor - clienti constituite la finele anului 2018, sunt deductibile în limita unui procent de 30% din valoarea lor, creantele fiind neincasate într-o perioada ce depășește 270 de zile de la scadenta, nu sunt garantate de alta persoana și sunt datorate de persoane care nu sunt persoane afiliate O.S.Sebes R.A.

## NOTA 3- REPARTIZAREA PROFITULUI

RON

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	338.816
- REZERVA LEGALA	0
- ACOPERIREA PIERDERII CONTABILE	243309
VARSAMINTE DIN PROFITUL NET	92705
- SURSE PROPRII DE FINANTARE	2.802
PROFIT NEREPARTIZAT	0



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

Pierderea contabila în suma totala de 260.128 lei provenita din corectarea erorile contabile din anii precedenti, respectiv din constituirea fondului de accesibilizarea fondului forestier pentru anii 2014,2015,2016 proprietar UAT Sebes și recalcularea cuantumului indemnizatiilor acordate membrilor consiliului de administratie pentru anul 2015, se recupereaza astfel:

- suma de 243309 lei din profitul net al anului 2018;
- suma de 16819 lei din alte rezerve;

In veniturile anului 2018 au fost inregistrate si sumele reprezentand fondul de regenerare si conservare neutilizat pana la sfarsitul anului 2018, acestea fiind luate in calcul la determinarea profitului brut aferent anului 2018.

Suma ramasa în soldul contului 4721 "Venitueri în avans" la 31.12.2018 de 123.334,51 lei reprezintă fond de conservare și regenerare constituit din imputatii (valoare fără TVA) si nereluata la venituri la sfârșitul anului 2018, deoarece aceasta suma nu a fost incasata.

#### NOTA 4- ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

RON

INDICATORUL	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURRENT
1.CIFRA DE AFACERI NETA	2744845	3729020
2.COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERV. PREST. (3+4+5)	2194714	3526435
3.CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA	2194714	3526435
4.CHELTUIELILE ACTIVITATII AUXILIARE	-	-
5.CHELTUIELI INDIRECTE DE PROD.	-	-
6.REZULTATUL BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI (1-2)	550131	202585
7.CHELTUIELI DE DESFACERE	-	-
8.CHELTUIELI GENERALE DE ADMINISTRATIE	-	-
9.ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	410498	246325
10.REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	960629	448910

La alte venituri din exploatare în suma totala de 246325 lei, ponderea o reprezintă veniturile inregistrate ca urmare a utilizarii fondului de regenerare și conservare constituit, conform Legii 46/2008 privind Codul Silvic, pentru lucrările silvice realizate în cursul anului 2018, precum și sumele neutilizate din acest fond și reluate la venituri, în suma totala de 232901 lei. Tot la alte venituri din exploatare sunt inregistrate veniturile aferente costului producției în curs de executie în suma de 7053 lei, veniturile din despagubiri și penalitati calculate la facturi-clienți neincasate la scadenta conform contractelor incheiate și prevederilor legale, în suma totala de 5149 lei și alte venituri din imputatii masa lemnoasa în suma totala de 942 lei, alte venituri 280 lei.

#### NOTA 5 – SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

RON

CREANTE	SOLD LA 31 DECEMBRIE	TERMEN DE LICHIDARE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
0	1= 2+3	2	3
TOTAL DIN CARE:	569762	569762	0
- Bugetul de stat	11485	11485	0
- Bugetul asigurarilor sociale de sanatate	5869	5869	0
- TVA de recuperat	0	0	0
- TVA neexigibil	0	0	0
- Clienti	552408	552408	0
- Personal	0	0	0
- Bugetul local	0	0	0
- Debitori diversi	0	0	0

RON

DATORII	TERMEN DE EXIGIBILITATE
---------	-------------------------

	SOLD LA 31 DECEMBRIE	SUB 1 AN	1 – 5 ANI	PESTE 5 ANI
0	1= 2+3+4	2	3	4
TOTAL DIN CARE:	471868	334518	137350	-
- Alte obligatii privind salariatii	62834	62834	-	-
- Garantii gestionari	137350	-	137350	-
- Bugetul de stat			-	-
- 25% CAS asigurat	52303	52303	-	-
- 10% CASS asigurat	20922	20922	-	-
- Impozit salarii	14482	14482	-	-
- 2,25% contribuție asiguratorie munca	4707	4707		
- Retineri din salarii datorate tertilor	6318	6319	-	-
- TVA de plata	27056	27056		
- 0,5% impozit venit exploataremasa lemnoasa	255	255		
- Fond de mediu	4824	4824	-	-
- Bugetul local	289	289		
- Furnizori	28401	28401	-	-
- Clienți creditori	0	0		
- Creditori diversi	112126	112126		

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli. In anul 2018. Ocolul Silvic Sebes R.A. nu are credite bancare angajate.

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

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

Situațiile financiare anuale se refera la exercițiul financiar al anului 2018 și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificările și completările ulterioare;

La întocmirea situațiilor financiare anuale s-au aplicat reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate cu Ordinul nr.1802/29.12.2014 al Ministerului Finanțelor 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 finanțarea imobilizarilor corporale;

Nu au avut loc abateri de la legea contabilitatii.

Contabilitatea se tine în limba romana și în moneda națională, situațiile financiare fiind prezentate în lei.

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

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

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

Bilanțul de deschidere al unui exercițiu corespunde cu bilanțul 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 creanțe și datorii ale entității fata de același agent economic, cu respectarea prevederilor legale și numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

#### NOTA 7 – ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Se prezinta urmatoarele informatii:

- numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise : ---

- actiuni rascumparabile : ---
- actiuni emise in 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 7 membrii.
- În anul 2018 nu s-au acordat avansuri membrilor Consiliului de Administratie.

S-au decontat cheltuieli de deplasare la sedintele Consiliului de Administratie doamnei Buzatu Alina Constantina în suma de 2445 lei. S-au decontat cheltuieli de deplasare dl.director ing.Morar Lucian Mihai în suma de 2326 lei .Nu au fost acordate credite administratorului in timpul exercitiului financiar;

- indemnizatiile platite sau de platit Consiliului de Administratie aferente exercitiului financiar 2018 sunt în suma de 99500 lei din care:

- componenta fixa = 57625 lei;
- componenta variabila = 41875 lei

- salariile brute acordate ing.Morar Lucian Mihai având Contract de mandat , in functia de director general al regiei, pentru anul 2018 sunt în suma totala de 116874 lei, din care:

- componenta fixa = 105624 lei;
- componenta variabila = 11250 lei.

**- salariatii :**

- numarul mediu de salariatii aferent exercitiului financiar 2018 este de 29, iar numărul de salariatii existenti la 31.12.2018 este de 35 persoane cu contract individual de munca.

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului financiar : 1707633 lei.
- avantaje în natura acordate în suma de : 21029 lei;
- tichete de masa acordate: 97230 lei;
- vouchere de vacanța: 33350 lei;
- cheltuieli sociale: 16815,60 lei
- cheltuieli 2,25% contribuție asiguratorie munca : 44861 lei.

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

**ECONOMIC-FINANCIARI**

INDICATORUL	RELATIE DE DETERMINARE	VALENTA
<b>1.INDICATORI DE LICHIDITATE</b>		
a) lichiditatea curenta	(active curente / datorii curente)	11,04
b) lichiditata imediata	(active curente – stocuri) / datorii curente	10,83
<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)	42,27
b) numar zile de stocare	(stoc mediu / costul vanzarilor) * 365	0,03
c) viteza de rotatie a debitorilor - clienti	(sold mediu clienti / cifra de afaceri) * 365	28,69
d) viteza de rotatie a creditelor- furnizori	(sold mediu furniz. / achiz. bunuri – fara serv.)*365	1,50
e) viteza de rotatie a imobilizarilor corporale	(cifra de afaceri / imobilizari corporale)	74,13
f) viteza de rotatie a activelor totale	(cifra de afaceri / total active)	0,99
<b>4.INDICATORI DE PROFITABILITATE</b>		
a) rentabilitatea capitalului angajat	(profit inaintea pl dob si imp profit / cap. angajat)	0,19
b) marja bruta din vanzari	(profit brut din vanzari / cifra de afaceri) * 100	12,04

## 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 în suprafata de 8279,50 ha și efectueaza prestari servicii silvice paza, punere în valoare și eliberare de documente pentru o suprafata de 7561,10 ha pe baza de contracte de prestari servicii.

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 evidentiate 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 pietee 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 2018 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 Mihail



Contabil șef,  
Ec. Voicu Livia

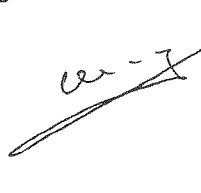

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

OCOLUL SILVIC SĒBES 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 01.01.18	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.18
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		50,00	0,00	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		2.037.003,00	387.067,00	0,00	2.424.070,00
Acțiuni proprii		0,00	0,00		0,00
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat	Sold C	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sold D	0,00	260.128,00	0,00	260.128,00
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	822.971,00	338.816,00	0,00	1.161.787,00
	Sold D			0,00	0,00
Repartizarea profitului				822.971,00	822.971,00
<b>Total capitaluri proprii</b>		<b>2.915.907,00</b>	<b>465.755,00</b>	<b>822.971,00</b>	<b>2.558.691,00</b>

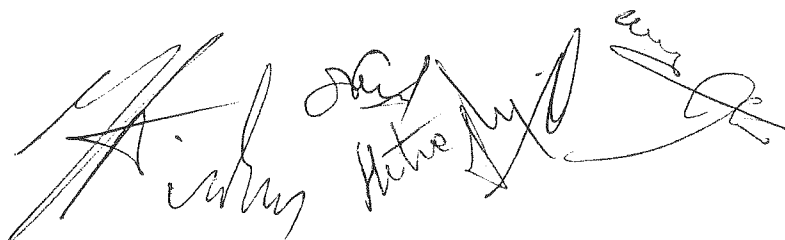
DIRECTOR,  
 Ing.Morar Lucian Mihaela

CONTABIL SEF,  
 ec.Voicu Livia Viorica



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

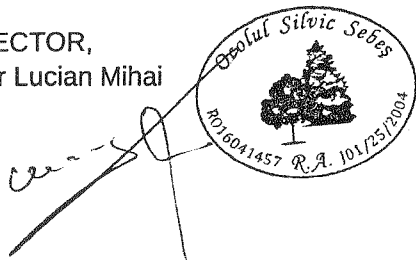
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
 SITUATII FINANCIARE 2018**

RON

Nr. crt.	FLUX DE TREZORERIE	2017	2018
<b>I. Fluxuri de numerar din activități de exploatare</b>			
	<b>Total incasari – din care:</b>	<b>3.311.636,65</b>	<b>3.830.150,11</b>
a	- incasarile in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	3.024.682,87	3.342.186,61
b	- incasarile in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane și alte venituri	286.953,78	487.963,50
	<b>Total plati – din care:</b>	<b>2.564.307,34</b>	<b>3.837.911,97</b>
c	- platile in numerar catre furnizorii de bunuri si prestatorii de servicii	625.492,64	792.536,28
d	- platile in numerar efectuate catre si in numele angajatilor	1.245.780,51	1.977.337,40
e	- platile in numerar privind taxe si impozite,alte plati in numerar	559.038,19	982.153,29
f	- platile in numerar sau restituirii ale impozitelor pe profit	133.996,00	85.885,00
	<b>Fluxuri nete de numerar din activități de exploatare</b>	<b>747.329,31</b>	<b>-7.761,86</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:	8.302,50	9.953,16
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>-8.302,50</b>	<b>-9.953,16</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 în 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>739.026,81</b>	<b>-17.715,02</b>

Numerar la începutul perioadei	2.330.407,54	3.069.434,35
Numerar la sfârșitul perioadei	3.069.434,35	3.051.719,33

DIRECTOR,  
Ing.Morar Lucian Mihai



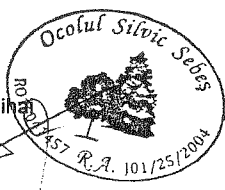
CONTABIL SEF,  
ec.Voicu Livia Viorica

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

**REPARTIZARE PROFIT CONTABIL  
AN 2018**

PROPRIETAR PRIMARIA	Profit net	Recuperare pierdere din profit	Total profit de repartizat	Varsaminte	Surse proprii de finantare
1	2	3	4	5	7
Sebes	243.309	243.309	0	0	0
Alba Iulia	-2.955	0	-2.955	-2.955	0
Berghin	6.063	0	6.063	5.503	560
Rosia de Secas	5.143	0	5.143	4.583	560
Ohaba	10.304	0	10.304	9.743	561
Bistra	72.372	0	72.372	71.811	561
Sugag	4.580	0	4.580	4.020	560
<b>TOTAL</b>	<b>338.816</b>	<b>243.309</b>	<b>95.507</b>	<b>92.705</b>	<b>2.802</b>

DIRECTOR,  
Ing.Morar Lucian Mihai



CONTABIL SEF,  
ec.Voicu Livia

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

DI.Moga Ioan \_\_\_\_\_  
 DI.Morar Lucian Mihai \_\_\_\_\_  
 DI.Oprita Ioan \_\_\_\_\_  
 DI.Arsu Ionel \_\_\_\_\_  
 D-na Utea Silvia \_\_\_\_\_  
 D-na Buzatu Alina Constantina \_\_\_\_\_  
 DI.Arsu Vasile \_\_\_\_\_



## Balanta de verificare la Decembrie 2018

Pag. 1

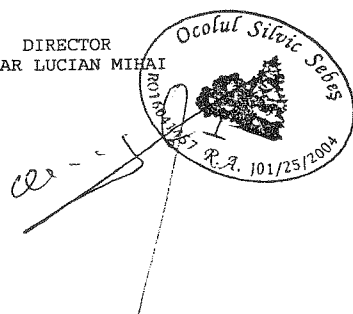
\*\*\*\*\*

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.		50.00	0.00	0.00	0.00	50.00		50.00
1061	Rezerve lega		55882.62	0.00	0.00	0.00	55882.62		55882.62
1068	Alte rezerve		2037003.14	0.00	387067.16	0.00	2424070.30		2424070.30
117	REZULTAT REP			822971.16	822971.16	822971.16	822971.16		
1174	Erori f.			260128.00	0.00	260128.00	0.00	260128.00	
121	PROF/PIERD.		822971.16	4514398.54	4030243.37	4514398.54	4853214.53		338815.99
1518	Alte proviz		48836.00	48836.00	106307.00	48836.00	155143.00		106307.00
1518.1	Alte provCA			0.00	64800.00	0.00	64800.00		64800.00
1518.2	Alte prov.D			0.00	10800.00	0.00	10800.00		10800.00
205	Conc.brev.lc	2005.53		1778.00	0.00	3783.53	0.00	3783.53	
208	ALTE IM NEC.	5370.20		7056.59	0.00	12426.79	0.00	12426.79	
2111	Terenuri	250.00		0.00	0.00	250.00	0.00	250.00	
2121	Constr.amena	51399.99		0.00	0.00	51399.99	0.00	51399.99	
2131	ECHIP TEHN	58352.26		0.00	0.00	58352.26	0.00	58352.26	
2133	MIJL TRANSP	179093.63		0.00	0.00	179093.63	0.00	179093.63	
214	MOB AP BIROT	9771.91		0.00	0.00	9771.91	0.00	9771.91	
2805	Am.conc.brev		36.76	0.00	866.08	0.00	902.84		902.84
2808	AM.ALT.IM.NC		4226.61	0.00	1966.98	0.00	6193.59		6193.59
28121	Am.const.ame		7631.80	0.00	1327.68	0.00	8959.48		8959.48
28131	AM.MAS UTIL		53928.87	0.00	842.52	0.00	54771.39		54771.39
28133	AM MAS UT IN		179093.63	0.00	0.00	0.00	179093.63		179093.63
2814	AM.A.M.C		4707.74	0.00	1029.96	0.00	5737.70		5737.70
3021	MAT AUX			10760.99	10760.99	10760.99	10760.99		
3022	COMBUST			4079.04	4079.04	4079.04	4079.04		
3024	PIESE SCH.			2352.62	2352.62	2352.62	2352.62		
3028	ALTE MAT	1351.32		5164.94	3587.55	6516.26	3587.55	2928.71	
3031	OB INV MAG			19043.68	19043.68	19043.68	19043.68		
33132	PRD.CURS EXH	72950.25		7053.70	2403.00	80003.95	2403.00	77600.95	
35	Mat.la terti	7699.48		0.00	1664.72	7699.48	1664.72	6034.76	
35	Marf.terti	42.30		0.00	0.00	42.30	0.00	1664.72	
357	Prov.stoc tr		1734.76	0.00	0.00	0.00	1734.76		1734.76
395	FURNIZORI		1708.89	780524.80	807217.22	780524.80	808926.11		28401.31
404	FURNIZ.IMOB.			9953.16	9953.16	9953.16	9953.16		
409	FURNIZ DEB.			33429.43	33429.43	33429.43	33429.43		
41111	CLIENTI	33526.18		3909762.24	3390880.73	3943288.42	3390880.73	552407.69	
4118	Clienti ince	47948.29		189703.48	1031.13	237651.77	1031.13	236620.64	
419	CLIENT CRED			3325.94	3325.94	3325.94	3325.94		
4211	PERS.SAL.DAT		26904.00	1914267.95	1950198.00	1914267.95	1977102.00		62834.05
4212	DREPT.NAT.			21036.83	21036.83	21036.83	21036.83		
423	PERS AJ MAT.			8610.00	8610.00	8610.00	8610.00		
424	PART.PERS.PR			48836.00	48836.00	48836.00	48836.00		
425	AV.AC.PERS.			428928.00	428928.00	428928.00	428928.00		
427	RET.SAL.DAT.		573.00	44710.00	50455.95	44710.00	51028.95		6318.95
42811	ALTE DAT PER		86527.51	0.00	50822.43	0.00	137349.94		137349.94
42822	DELICTE NEJ.	157706.67		942.01	158648.68	158648.68	158648.68		
4311	CAS UNITATE.		16699.00	16699.00	0.00	16699.00	16699.00		
4311.1	FD.ACC.M-CA		295.00	295.00	0.00	295.00	295.00		
4312	CAS ASIG		11103.00	11103.00	0.00	11103.00	11103.00		
4313	CASS UNITATE		5496.00	5496.00	0.00	5496.00	5496.00		
4314	CASS ASIG		5810.00	5810.00	0.00	5810.00	5810.00		
4315	CAS 25%			447555.00	499858.00	447555.00	499858.00		52303.00
4316	CASS 10%		898.00	178653.00	198677.00	178653.00	199575.00		20922.00
436	2.25% C.M-CA			40154.00	44861.00	40154.00	44861.00		4707.00
4371	SOMAJ UNIT.		510.00	510.00	0.00	510.00	510.00		
4372	SOMAJ ASIG		508.00	508.00	0.00	508.00	508.00		
4373	0.25% FD.GAR		255.00	255.00	0.00	255.00	255.00		
4382	CM Alte crea			8610.00	2741.00	8610.00	2741.00		-5869.00
441	IMPOZ.PROF.		8813.00	85885.00	65587.00	85885.00	74400.00	11485.00	
4	TVA DE PLATA			68796.93	95852.87	68796.93	95852.87		27055.94
4	TVA DE REC.	883.63		21847.30	22730.93	22730.93	22730.93		
4426	TVA deductib			93037.19	93037.19	93037.19	93037.19		
4427	TVA COLECTAT			166890.84	166890.84	166890.84	166890.84		
4428.6	TVAneex.Achi			4627.95	4627.95	4627.95	4627.95		
444	IMPOZ SAL		15080.00	141706.00	141108.00	141706.00	156188.00		14482.00
4461	VARS.PROFIT			435904.00	435904.00	435904.00	435904.00		
4462	Impoz.0.5%		285.00	2827.00	2797.00	2827.00	3082.00		255.00
4469	Alte imp.tax		256.00	64239.48	64272.48	64239.48	64528.48		289.00
4471	FD MEDIU		2503.00	40161.00	42482.00	40161.00	44985.00		4824.00
4621	CREDIT.DIV.			300060.00	300060.00	300060.00	300060.00		
4622	Alti credit		22728.50	105254.00	128116.45	105254.00	150844.95		45590.95
4623	GAR.MLP		47301.00	85126.00	104360.00	85126.00	151661.00		66535.00
471	Ch.inr.i.av.		886.55	0.00	886.55	886.55	886.55		
4711	Chelt.av.am.	38419.80		0.00	6403.30	38419.80	6403.30	32016.50	
4711.1	Ch.av.am.Ros	2977.60		0.00	496.20	2977.60	496.20	2481.40	
4711.2	Ch.av.am.Ohb	2369.80		0.00	395.10	2369.80	395.10	1974.70	
4711.3	Ch.av.am.Beg	3897.00		0.00	649.50	3897.00	649.50	3247.50	
4712	Ch.av.chirie	4206.00		46380.00	50586.00	50586.00	50586.00		
4713D	Chelt.avans	156.00		0.00	156.00	156.00	156.00		
4713G	Chelt.avans	1781.77		2279.14	2452.77	4060.91	2452.77	1608.14	
4713T	Chelt.avans	675.42		3227.29	3197.39	3902.71	3197.39	705.32	
4721	Ven Avans RG		112183.22	232901.13	244052.42	232901.13	356235.64		123334.51
473	Dec.curs.cla	5003.95		11701.50	16705.45	16705.45	16705.45		
4754	PL.INV.IMOB.		10357.13	279.96	0.00	279.96	10357.13		10077.17
4758	Fd.dr,forest		120766.13	0.00	342826.88	0.00	463593.01		463593.01
491	Prov.creante		47948.29	1031.13	189703.48	1031.13	237651.77		236620.64
51211	Disp.lei	2963033.88		3625156.45	3671060.34	6588190.33	3671060.34	2917129.99	
51212	GARANT.MAT	86145.51		47689.43	0.00	133834.94	0.00	133834.94	
5311	CASA	20254.96		1138053.57	1157554.13	1158308.53	1157554.13	754.40	
5321	BON.CARB.	3451.88		10523.70	13975.58	13975.58	13975.58		

\*\*\*\*\*

Simbol cont	Denumire scurta	Sold inceput de an		Rulaj cumulat		Total sume		Solduri finale	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
5328	TICH MASA			97230.00	97230.00	97230.00	97230.00		
53281	VOUCHERE VAC			33350.00	33350.00	33350.00	33350.00		
542	AVANS TREZOR			1000.00	1000.00	1000.00	1000.00		
581	VIR. INT.			663953.34	663953.34	663953.34	663953.34		
6021	ALTE CHELT			10760.99	10760.99	10760.99	10760.99		
6022	CHELT COMB.			4079.04	4079.04	4079.04	4079.04		
60222	Ch.comb.auto			13975.58	13975.58	13975.58	13975.58		
6024	CH.PIESE SCH			2352.62	2352.62	2352.62	2352.62		
6028	CH.ALTE CONS			3587.55	3587.55	3587.55	3587.55		
603	CH.OB. INV.			7206.21	7206.21	7206.21	7206.21		
605	Ch.energ.apa			12403.14	12403.14	12403.14	12403.14		
6112	Ch.rep.auto			7885.56	7885.56	7885.56	7885.56		
612	Ch.redev.chi			50586.00	50586.00	50586.00	50586.00		
613	Ch.de asigur			5806.16	5806.16	5806.16	5806.16		
621	CH.COLAB.CA			57625.00	57625.00	57625.00	57625.00		
621.1	CH.SAL.DIR.			105624.00	105624.00	105624.00	105624.00		
621.2	CH.C.VAR CA			41875.00	41875.00	41875.00	41875.00		
621.3	CH.C.VAR.DIR			11250.00	11250.00	11250.00	11250.00		
6231	CH.PROTOC			1117.26	1117.26	1117.26	1117.26		
625	CH.DEPLAS.			24978.05	24978.05	24978.05	24978.05		
626	CH.POST.			18645.09	18645.09	18645.09	18645.09		
627	CH.SERV BAN			7916.88	7916.88	7916.88	7916.88		
6281	ALTE CH.TERT			450907.35	450907.35	450907.35	450907.35		
6284	TICH MASA			2176.58	2176.58	2176.58	2176.58		
6356	Ch.taxe locl			64172.48	64172.48	64172.48	64172.48		
6357	CH.FD.MEDIU			42482.00	42482.00	42482.00	42482.00		
6358	Alte imp.tax			4513.92	4513.92	4513.92	4513.92		
6411	CHELT SAL			1707633.00	1707633.00	1707633.00	1707633.00		
6421	CH.AV.NATURA			21029.00	21029.00	21029.00	21029.00		
6422	Ch. cu tiche			97230.00	97230.00	97230.00	97230.00		
6422	CH.VAUCH.V.			33350.00	33350.00	33350.00	33350.00		
6422	CH.PR.PROFIT			48836.00	48836.00	48836.00	48836.00		
6458	ALTE CH.PRD			16815.60	16815.60	16815.60	16815.60		
646	CH.2.25%			44861.00	44861.00	44861.00	44861.00		
6581	Desp.amenzi			600.00	600.00	600.00	600.00		
6585	ALTE CHEL.RG			244052.42	244052.42	244052.42	244052.42		
6586	CH. INV. AB.			26030.88	26030.88	26030.88	26030.88		
6588	Alte chelt.			6294.32	6294.32	6294.32	6294.32		
6811	CH.AM. IMOB.			6033.22	6033.22	6033.22	6033.22		
6812	Ch.expl. prov			106307.00	106307.00	106307.00	106307.00		
6812.1	Ch.proc. CA			64800.00	64800.00	64800.00	64800.00		
6812.2	Ch.exp. provD			10800.00	10800.00	10800.00	10800.00		
6814	Ch.expl. prov			189703.48	189703.48	189703.48	189703.48		
691	CH.IMPOZ PR.			115125.00	115125.00	115125.00	115125.00		
701	Ven.vanz. pro			3413316.51	3413316.51	3413316.51	3413316.51		
704	VEN LUCR.SEV			314652.88	314652.88	314652.88	314652.88		
708	VEN ACTIV DV			1050.30	1050.30	1050.30	1050.30		
711	VEN PROD ST.			7053.70	7053.70	7053.70	7053.70		
7584	V. subv. inv.			279.96	279.96	279.96	279.96		
7585	Ven.fd.rg.pd			232901.13	232901.13	232901.13	232901.13		
7588	venit Expl			6090.60	6090.60	6090.60	6090.60		
766	VEN DIN DOB.			5031.16	5031.16	5031.16	5031.16		
7812	Ven.prov.pr			48836.00	48836.00	48836.00	48836.00		
7814	Ven.aj.cl.in			1031.13	1031.13	1031.13	1031.13		
Total		3761611.76	3761611.76	29067755.90	29067755.90	32829367.66	32829367.66	4557743.77	4557743.77

DIRECTOR  
MORAR LUCIAN MIHAI



CONTABIL SEF  
VOICU LIVIA

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE:

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 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;

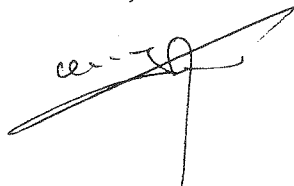
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0210-Silvicultura si alte activitati forestiere;

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 31.12.2018 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,



**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 31.12.2018**

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 2018 se prezinta astfel :

<i>Nr.crt</i>	<i>INDICATORI</i>	<i>VALOARE – LEI -</i>
1	VENITURI TOTALE	3.980.376
2	CHELTUIELI TOTALE	3.526.435
3	PROFIT BRUT	453.941
4	IMPOZIT PE PROFIT	115.125
5	PROFIT NET	338.816
6	ACOPERIREA PIERDERILOR CONTABILE	243.309
5	PROFIT NET DE REPARTIZAT	95.507

Propunerea de repartizarea a profitului contabil aferent anului 2018 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) 243.309 lei acoperirea pierderii contabile, provenita din constituirea fondului de accesibilizareA fondului forestier pentru anii 2014,2015,2016, proprietar UAT Sebes. Diferenta de 16.819 lei pierdere contabila se va recupera din alte rezerve.

- b) 9.551 lei participarea salariatilor la profit, reprezentand 10 % din profitul net ramas ;
- c) 92.705 lei varsaminte la bugetul local ;
- d) 2.802 lei sursa proprie de finantare a investitiilor.

- participarea salariatilor la profit in suma de 9.551 lei, s-a determinat avandu-se in vedere limita de 10 % din profitul net, ramas dupa acoperirea pierderii contabile. Pentru participarea salariatilor la profit s-a constituit la 31.12.2018 un provizion pentru riscuri si cheltuieli ;

- suma de 92.705 lei varsaminte la bugetele locale s-a determinat prin aplicarea cotei de 97% asupra profitului net ramas, dupa acoperirea pierderii contabile ;

- suma de 2.802 lei reprezinta sursa de finantare din profitul net a investitiilor efectuate in anul 2018 (imobilizari necorporale – programe informatice).

Fondul de conservare si regenerare neutilizat la finele anului 2018 in suma de 51.877,32 lei, a fost inregistrat ca si venit in anul 2018, venit care s-a luat in calcul la determinarea rezultatului fiscal al exercitiului, mai putin suma de 123.334,51 lei, suma provenita din imputatii si neincasata la 31.12.2018.

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 2018 au fost contabilizate in mod corespunzator , cu respectarea principiilor contabilitatii, a regulilor si a metodelor contabile prevazute in reglementarile in vigoare.

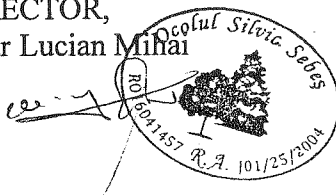
Au fost respectate normele de intocmire a bilantului, posturile inscrise in bilant corespunzand cu datele inregistrate in contabilitate.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare la 31.12.2018, 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. 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.Morar Lucian Mihai



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE :

## 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 2018, 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 2018 se identifica astfel:
  - Activ net/Total capitaluri: 2558691 lei
  - Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: 338816 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2018 precum si a performantei financiare si 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 4 din situatiile financiare, conform careia Ocolul Silvic a înregistrat la finele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2018 un rezultat din exploatare in suma de 448910 lei, mai mic decat in anul anterior in conditiile in care cifra de afaceri a crescut la 3729020 lei.

Atragem atenția asupra Notei 5 din situațiile financiare, conform careia Ocolul Silvic a înregistrat la finele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2018, datorii curente în suma de 471868 lei, totalul acestora reprezentând 14% din activul net al regiei autonome. Cu toate acestea nu există incertitudini semnificative care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Ocolului Silvic de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

### *Evidențierea unor aspecte*

- 6 Atragem atenția asupra Notei 5 din situațiile financiare, care descrie situația creanțelor neincasate la 31 decembrie 2018, respectiv clienți în suma de 552408 lei. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect.

### *Aspecte cheie de audit*

- 7 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.
- mediul de control – nu există un cod de conduită scris, dar la nivelul ocolului se dezvoltă o cultură prin care se accentuează importanța integrității și comportamentul etic prin comunicare orală și prin exemplul conducerii. Conducerea a creat și menținut o cultură bazată pe onestitate și conduită etică. Prin faptul că Ocolul Silvic dispune de un sistem informatic privind evidența contabilă, se realizează în parte controlul intern permițând astfel să crească disponibilitatea și acuratețea informațiilor, să se reducă riscul efectuării controalelor și să faciliteze analiza suplimentară a informațiilor.
  - analiza performanțelor Ocolului Silvic: s-a verificat rezultatele din activitatea economică prin compararea cheltuielilor din exploatare efectuate cu veniturile realizate, rezultând un grad de rentabilitate de 11,29%. Ponderea cea mai mare în nivelul cheltuielilor o reprezintă cheltuielile de personal în procent de 61,99%, cheltuielile privind prestațiile externe în procent de 16,16% și cheltuieli privind fondul de regenerare în procent de 6,92%.
  - analiza bugetelor de venituri și cheltuieli, s-a făcut urmărindu-se pe fiecare centru de cost încadrarea în bugetul repartizat astfel încât obiectivele Ocolului Silvic Sebes să fie îndeplinite.
  - ca organ de conducere la nivelul Ocolului Silvic Sebes a existat un consiliu de administrație format din 6 persoane, care s-a întrunit cel puțin o dată pe lună, deciziile acestuia fiind consemnate într-un registrul de evidență a ședințelor. Pe viitor rolul acestuia trebuie să fie mai activ, influențând astfel filosofia și stilul de lucru a conducerii executive.
  - se urmărește la nivelul Ocolului Silvic Sebes ca evaluarea performanțelor angajaților să vizeze măsura în care se îndeplinesc obiectivele activității (silvicultură și exploatarea forestieră). Există politici și practici de resurse umane privind recrutarea, îndrumarea, formarea, consilierea, promovarea, compensarea personalului.
  - se încearcă în continuare ca în conformitate cu art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017 să se organizeze compartimentul de audit intern.

