



**ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA**

RO - 525200 Covasna, str. Piliske, nr. 1 Tel: +40-267-
341555, fax.: 341555
Nr. înreg. 3245/24.05.2018
Ind. dos. 11

EXPUNERE DE MOTIVE

privind aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere si
repartizarea profitului la SC GOS-TRANS COM SRL

1. Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere pe anul 2017;

Venituri totale 2.285.849 lei

- **Cheltuieli totale 2.114.192 lei**
- **Rezultatul brut – profit 171.657 lei**
- **Impozitul pe profit 30.825 lei**

Este anexat situatiilor financiare Raportul de audit pe anul 2017, Notele
explicative aferente situatiilor financiare, Declaratia directorului societatii, Raportul
administratorilor, Hotararea Consiliului de administratie nr.6/2018.

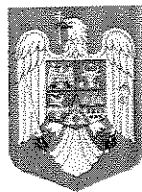
Propun aprobarea bilantului contabil a contului de profit si pierdere la SC GOS TRANS COM SRL, asa cum a fost aprobat prin Hotararea Consiliului de Admanistratie.

2. Aprobarea repartizarii profitului contabil pe anul 2017;

Luand in considerare prevederile legale in materie si Hotararea Consiliului de Administratie nr.7/2018, consider ca, propunerea de repartizare a profitului prin Hotararea CA aminitita se poate aproba in forma propusa.

**PRIMAR,
GYERŐ JÓZSEF**





ROMÂNIA
JUDETUL COVASNA
CONSILIUL LOCAL AL ORASULUI COVASNA

Nr. înreg.: 3246/24.05 2018
Ind. dos.: 1/1

PROIECT DE HOTĂRÂRE

Cu privire la aprobarea bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere și a repartizării profitului contabil pentru anul 2017, pentru S.C. Gos-Trans Com S.R.L.

Consiliul Local al Orașului Covasna, întrunit în ședința ordinară din data de **31.05.2018**, ședința legal constituită, fiind prezentă majoritatea consilierilor în funcție ().

Analizând:

- expunerea de motive a primarului înregistrat sub numărul _____
- raportul de compartimentului de specialitate, înregistrat sub numărul _____
- avizul Comisiei pentru programe de dezvoltare economică-socială, buget, finanțe, administrarea domeniului public și privat al orașului, servicii publice și comerț;
- avizul Comisiei juridice și pentru administrație publică locală, apărarea ordinii publice, respectarea drepturilor și libertăților cetățenilor, pentru culte religioase;
- avizul de legalitate al secretarului orașului;

În conformitate cu prevederile:

- **Hotărârile Consiliului de Administrație nr. 6 și 7 din 09.05.2018** ale S.C. Gos-Trans Com S.R.L, raportul administratorilor privind activitatea S.C. Gos-Trans

Com S.R.L. în exercițiul financiar 2017, întocmit conform punctelor 489-491 din Ordinul 1802/2014, raportul de audit pentru anul 2017;

- **HCL 14/2013** cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a S.C. Gos-Trans Com S.R.L.; numirea noului Consiliu de administrație;

- **HCL 24/2017** a Consiliului Local al Orașului Covasna cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. Gos-Trans Com S.R.L.;

- art. 27 alin. (1), (2) și (3), art. 28 alin. (1), (7) și (9), art. 28 alin. (1) din **Legea 82/1991** Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 2 pct. 2 lit. „b”, art. 47 alin. (1) și (2), art. 50, art. 51 alin. (1) și (2), și art. 58 alin. (1), (2) și (3) din **OUG 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 10 alin. (1) din **OG. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici, ori majoritari, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 1 alin. (1) alin. (2) și alin. (4⁵) din **OG 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.;

- art. 111 alin (2) lit. “a” din **Legea 31/1990** a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- **Ordinul MFP. Nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare;

În conformitate cu art. 36 alin. (2) lit. a) și b), alin. (3) lit. c), alin. (4) lit. a), art.45 alin. (2) lit. a) și art. 115 alin. (1), lit. b) din **Legea 215/2001** Legea administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare

Cu votul “pentru” a ____ consilieri, “împotriva” a ____ consilieri și “abțineri” a ____ consilieri,

Hotărâște:

Art. 1. – Se aprobă Bilanțul contabil și Contul de profit și pierdere pentru anul 2017 ale S.C. Gos-Trans Com S.R.L. conform **anexelor 1 și 2 la prezenta.**

Art. 2. – Se aprobă repartizarea profitului contabil pentru anul 2017, al S.C. Gos-Trans Com S.R.L. în suma netă de **140.832 lei**, astfel:

- suma de **8.583 lei** pentru constituirea rezervei legale;
- suma de **31.330 lei**, reprezentând cota de dezvoltare din profitul contabil realizat pe anul 2017, pentru alte rezerve ca sursă de finanțare a investițiilor;
- suma de **50.460 lei** va fi virată Consiliului Local al Orașului Covasna – asociat unic, cu titlu de dividende pentru anul 2017;
- suma de **50.459 lei**, repartizată la “Alte rezerve” ca sursă proprie de finanțare;

Art. 3. - S.C. Gos-Trans Com S.R.L. prin grija președintelui consiliului de administrație va publica pe pagina proprie de internet (gostranscom@yahoo.com) situațiile financiare ale anului 2017 în termen de 48 de ore de la aprobare, conform art. 51 din **OUG 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Art. 4 – Consiliul Local al Orașului Covasna, va publica pe pagina de internet a Primăriei Orașului Covasna (www.primariacovasna.ro) până la sfârșitul lunii iunie 2018, un raport privitor la activitatea S.C. Gos-Trans Com S.R.L., prevăzut de art. 58 din **OUG 109/2011** privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

Art. 5 - Cu aducerea la îndeplinire a prezentei se vor ocupa Consiliul de administrație al S.C. Gos-Trans Com S.R.L, Directorul Societății și Administratorul Public al Orașului Covasna.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR,
VASILICA ENEA**



**ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA
DIRECȚIA ECONOMICĂ**

RO - 525200 Covasna, str. Piliske, nr. 1 Tel: +40-267-
341555, fax.: 341555
Nr. înreg. 3247 / 24.05.2018
Ind. dos. 5/1

RAPORT DE SPECIALITATE
privind aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere si
repartizarea profitului la SC GOS-TRANS COM SRL

1. Aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere pe anul 2017;

În conformitate cu prevederile Legii 215/2001 privind administrația publică locală art.36 privind atribuțiile consiliului local alin 2 litera a) care prevede ca, consiliul local are atribuții privind organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice de interes local și ale societăților comerciale și regiilor autonome de interes local și alin 3 care prevede ca în exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin 2 litera a) consiliul local :

- a) aprobă statutul comunei, orașului sau municipiului, precum și regulamentul de organizare și funcționare a consiliului local;
- b) aprobă, în condițiile legii, la propunerea primarului, înființarea, organizarea și statutul de funcții ale aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor și serviciilor publice

de interes local, precum și reorganizarea și statul de funcții ale regiilor autonome de interes local;

c) exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți comerciale sau regii autonome, în condițiile legii.

Pe baza celor amintite și conform raportului depus de SC Gospodarie Comunala SA cu privire la situația executiei bugetare pe anul 2017, bilanțul contabil se prezintă în felul următor:

- **Venituri totale 2.285.849 lei**
- **Cheltuieli totale 2.114.192 lei**
- **Rezultatul brut – profit 171.657 lei**
- **Impozitul pe profit 30.825 lei**

Este anexat situațiilor financiare Raportul de audit pe anul 2017, Notele explicative aferente situațiilor financiare, Declarația directorului societății, Raportul administratorilor, Hotărârea Consiliului de administrație nr.6/2018.

Propun aprobarea bilanțului contabil a contului de profit și pierdere la SC GOS TRANS COM SRL, așa cum a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului de Administrație.

2. Aprobarea repartizării profitului contabil pe anul 2017;

Conform art.1 alineat 1 din OG 64/2001, la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;

b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;

c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;

c¹) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi

externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;

e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.

(1¹) Pierderea contabilă reportată provenită din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 "Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste", potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, respectiv Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit, se acoperă din rezerve constituite din profitul net, prime de capital și capital social, inclusiv sumele reprezentând ajustarea la inflație a capitalului social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor, cu respectarea prevederilor actelor normative incidente.

Luând în considerare prevederile legale în materie și Hotărârea Consiliului de Administrație nr.7/2018, consider că, propunerea de repartizare a profitului prin Hotărârea CA amintită se poate aproba în forma propusă.

Director executiv,

Bagoly Zsolt-Lajos



① REZERVA LEGAL 5% - CF COD. FISCAL
PROFIT BRUT

$$141.657 \times 5\% = 8582,85$$

② COTA DE DEZVOLTARE 31.330 Lei - ~~20.000~~
CF. PR.

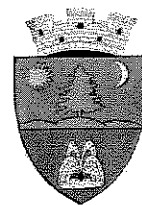
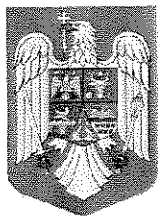
20.267,40 - IAN - IULIE 2014
11.063,00 - AUGUST NOI 2014
CF. CONST. CURTEA

③ 100.919 < 50.460
50.459

PR. NET. 141.657 -
30.825

140.832 Lei

- 8583
- 31.330
- 50460
- 50.459



ROMÂNIA
JUDEȚUL COVASNA
PRIMĂRIA ORAȘULUI COVASNA

Nr. înreg.: 3248/24.05.2018.

Ind. dos.: I/1

AVIZ FAVORABIL

**Cu privire la aprobarea bilanțului contabil, a Contului de profit și pierdere
și a repartizării profitului contabil pentru anul 2017
pentru S.C. Gos-Trans Com S.R.L.**

În conformitate cu prevederile art. 117 lit. a) din Legea nr. 215/2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, se avizează favorabil *proiectul de hotărâre având în vedere că se respectă:*

Temeiul legal general:

. 36 alin. (2) lit. a) și b), alin. (3) lit. c), alin. (4) lit. a), art.45 alin. (2) lit. a) și art. 115 alin. (1), lit. b) din **Legea 215/2001** - legea administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

Temeiul legal special:

- **Hotărârile Consiliului de Administrație nr. 6 și 7** din 09.05.2018 ale S.C. Gos-Trans Com S.R.L, raportul administratorilor privind activitatea S.C. Gos-Trans Com S.R.L. în exercițiul financiar 2017, întocmit conform punctelor 489-491 din Ordinul 1802/2014, raportul de audit pentru anul 2017;

- **HCL 14/2013** cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a S.C. Gos-Trans Com S.R.L.; numirea noului Consiliu de administrație;

- **HCL 24/2017** a Consiliului Local al Orașului Covasna cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. Gos-Trans Com S.R.L.;

- art. 27 alin. (1), (2) și (3), art. 28 alin. (1), (7) și (9), art. 28 alin. (1) din **Legea 82/1991** Legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 2 pct. 2 lit. „b”, art. 47 alin. (1) și (2), art. 50, art. 51 alin. (1) și (2), și art. 58 alin. (1), (2) și (3) din **UG 109/2011** privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 10 alin. (1) din **OG. 26/2013** privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici, ori majoritari, cu modificările și completările ulterioare;

- art. 1 alin. (1) alin. (2) și alin. (4⁵) din **OG 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.;

- art. 111 alin (2) lit. "a" din **Legea 31/1990** a societăților, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

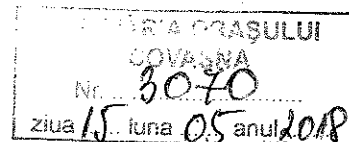
- **Ordinul MFP. Nr. 1802/2014** pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare;

SECRETAR,
Vasilica Enea



E.V./Z.O.

Nr. înreg. 234/14.05.2018



Către,

CONSILIUL LOCAL AL ORAȘULUI COVASNA

Alăturat prezentei vă comunicăm spre aprobare Bilantul Contabil și Contul de Profit și Pierdere la SC GOS – TRANS – COM SRL pe anul 2017.

Documentația cuprinde următoarele:

1. **Hotărârea nr. 6** a Consiliului de Administratie al SC GOS – TRANS – COM SRL;
Bilantul Contabil pentru anul 2017
Contul de Profit și Pierdere pe anul 2017;
Anexe: Raportul de audit pe anul 2017;
 - Note explicative.
 - Situatia modificarii capitalurilor proprii
 - Situatia fluxurilor de numerar
 - Declaratia Directorului;
 - Raport privind remuneratiile acordate administratorilor
 - Raportul Administratorilor.
2. **Hotărârea nr. 7** a Consilului de Administratie al SC GOS-TRANS-COM SRL
privind repartizarea profitului contabil aferent anului 2017

Cu stimă,



DIRECTOR

CSIKOS TIBOR - ZOLTAN

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Csikos Tibor - Zoltan".

HOTĂRÂREA NR. 6 /2018

Privind aprobarea Bilantului contabil și Contului de profit și pierdere al SC GOS - TRANS – COM SRL pentru anul 2017

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna

Reunit în ședința din data de 09.05.2018

În baza:

- **Hotărârii nr. 14/28 februarie 2013** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL; numirea noului consiliu de administrație;
- **Hotărârii nr. 24 /17 martie 2017** a Consiliului Local Covasna cu privire aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

Ținând cont de prevederile:

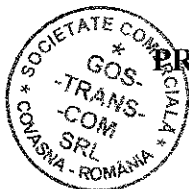
- art. 27 – art. 29 din Legea nr. 82/1991 – legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- art. 2 punctul 2 lit. b), art. 47, art. 50, art. 51 si art. 58 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

HOTĂRĂȘTE

Art.1. – Se aprobă Bilantul contabil și Contul de profit și pierdere pentru anul 2017, conform anexelor la prezenta.

Art. 2 – Prezenta hotărâre împreună cu anexele aferente va fi comunicată Consiliului Local al Orașului Covasna în vederea aprobării prin grija Directorului societății.



**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
RAKOSI ARON**

HOTĂRÂREA NR. 7 /2018

Privind repartizarea profitului contabil realizat de SC GOS – TRANS – COM SRL aferent anului 2017

Consiliul de administrație al S.C.GOS-TRANS-COM S.R.L.Covasna
Reunit în ședința din data de 09.05.2018

În baza:

- **Hotărâri nr. 14/28 februarie 2013** a Consiliului Local Covasna cu privire la aprobarea modalității de administrare și conducere a SC GOS – TRANS – COM SRL; numirea noului consiliu de administrație;
- **Hotărâri nr. 24 /17 martie 2017** a Consiliului Local Covasna cu privire aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L.

Ținând cont de prevederile:

- art. 19 din Legea nr. 82/1991 - legea contabilității, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- art. 194 din Legea nr. 31/1990 - legea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
- Ordinul M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OG 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,**
- Codul Fiscal – Legea nr. 227/2015 – Titlul II – Impozitul pe profit si Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal aprobate prin HG nr. 1/2016;
- în urma discuțiilor purtate și a voturilor exprimate:

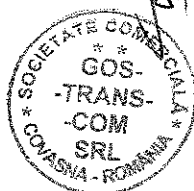
HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se propune repartizarea **profitului contabil** realizat de SC GOS TRANS COM SRL pe anul 2017 în cuantum de **140.832 lei** astfel:

- suma de **8.583 lei** pentru constituirea rezervei legale;
- suma de **31.330 lei** reprezentând cota de dezvoltare din profitul contabil realizat pe anul 2017, pentru alte rezerve ca sursa de finanțare a investițiilor
- suma de **50.460 lei**, va fi virată Consiliului local al orașului Covasna – asociat unic, cu titlu de dividende pentru anul 2017;
- suma de **50.459 lei**, repartizată la „ALTE REZERVE” ca sursă proprie de finanțare.

Art. 2 – Prezenta hotărâre va fi comunicată Consiliului Local al Orașului Covasna în vederea aprobării prin grija Directorului societății.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
RAKOSI ARON



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

☒ An ☐ Semestru Anul 2017

Suma de control 695.400

Entitatea SC GOS TRANS COM SRL

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate COVASNA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

STEFAN CEL MARE 2 340919

Număr din registrul comerțului J14/295/1995

Cod unic de înregistrare 7850009

Forma de proprietate

35-Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

☒ **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☐ Microentități

☒ Entități de interes public

?

☐ **Raportări anuale**

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute 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 1.868.508

Capital subscris 695.400

Profit/ pierdere 140.832

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Numele și prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

AUDITCOVLEX

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

2210/2007-974/2010

CIF/ CUI

26730580

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	297	2.776
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094)	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	297	2.776
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	36.902	126.376
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	277.236	317.596
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	2.522	2.218
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	0	0
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	92.400	0
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093)	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	409.060	446.190
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	0	0
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	409.357	448.966
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	4.622	34.275

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	0	0
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	0	0
4. Avansuri (ct. 4091)	29	0	445
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	4.622	34.720
II. CREANȚE (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	934.843	911.481
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	10.013	7.327
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	189.053	189.053
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	1.133.909	1.107.861
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	631.700	711.700
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	1.770.231	1.854.281
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	17.227	24.454
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	153.659	193.591
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	170.886	218.045
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	1.599.345	1.636.236
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	2.008.702	2.085.202

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	11.100	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	11.100	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	263.366	216.694
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74	263.366	216.694
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	78	0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	263.366	216.694
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	605.435	695.400
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83	0	0
5.Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	605.435	695.400
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	0	0

F10 - pag. 4			
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	523.098	507.913
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	47.146	55.729
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	306.373	402.898
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	353.519	458.627
Acțiuni proprii (ct. 109)	92	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	95	59.134	74.319
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	205.398	140.832
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	12.348	8.583
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	1.734.236	1.868.508
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	1.734.236	1.868.508

Suma de control F10 : 34637907 / 91381046

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnătura

Numele și prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	1.938.593	2.224.103
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.938.593	2.224.103
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	65.043	61.434
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	2.003.636	2.285.537
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	209.246	265.664
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	20.550	11.277
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	9.783	10.115
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	1.054.192	1.224.511
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	858.527	1.008.232
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	195.665	216.279
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	74.387	91.610
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	74.387	91.610
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-2.871	5.865

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	8.436	14.349
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	11.307	8.484
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	390.796	516.250
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	363.810	385.021
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	25.852	129.027
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	1.134	2.202
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	-11.100
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	11.100
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	1.756.083	2.114.192
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	247.553	171.345
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	616	312
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	616	312
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	1.199	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.199	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	312
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	583	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	2.004.252	2.285.849
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.757.282	2.114.192
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	246.970	171.657
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	41.572	30.825
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	205.398	140.832
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 33309890 / 91381046

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

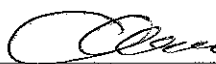
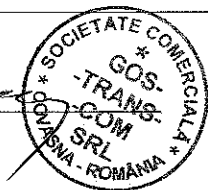
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au înregistrat profit		01	1	140.832	
Unități care au înregistrat pierdere		02			
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)		04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	0	0	0
- peste 30 de zile		06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	0	0	0
- peste 1 an		08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	0	0	0
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18	0	0	0
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariați		19	36	37	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	36	36	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	0	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	0	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	0	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	0	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	0	

F30 - pag. 2			
- impozitul datorat la bugetul de stat		27	0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat		29	0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		30	0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		31	0
- subvenții aferente veniturilor, din care:		32	0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)		33	0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		37	75.865
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40	0	0
- din fonduri private	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43	0	0
- cheltuieli de capital	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	51	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56	0	0

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	1.061.472	1.044.421
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	605.419	610.615
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	2.267	3.847
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	0	0
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	2.267	3.847
- subvenții de încasat(ct.445)	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68	0	0
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	193.664	192.533
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72	189.053	189.053
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	4.611	3.480
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75	0	0
- de la nerezidenți	76	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	81	0	0

- obligatiuni emise de nerezidenti	82	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	5.396	5.572
- în lei (ct. 5311)	85	5.396	5.572
- în valută (ct. 5314)	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	626.304	706.129
- în lei (ct. 5121), din care:	88	626.274	706.099
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	90	30	30
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	170.886	218.045
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.97+98)	96	0	0
- în lei	97	0	0
- în valută	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	0	0
- în lei	100	0	0
- în valută	101	0	0
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103	0	0
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104	0	0
- în valută	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	17.227	24.454
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	26.255	32.692
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	127.404	160.899
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	29.504	28.166
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	97.900	132.733
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	0	0

- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	0	0
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116	0	0
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117	0	0
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	0	0
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	0	0
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	0	0
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	0	0
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	0	0
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	0	0
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	0	0
Valoarea împrumuturilor primite de la operatori economici ****)	129	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	605.435	695.400
- acţiuni cotate 3)	131	0	0
- acţiuni necotate 4)	132	0	0
- părţi sociale	133	605.435	695.400
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	135	0	0
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	0	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138	0	0
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139	0	0

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		31.12.2016		31.12.2017	
A	Nr. rd.	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾	140		0		0
XII. Capital social vărsat		31.12.2016		31.12.2017	
	Nr. rd.	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	605.435	X	695.400	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145	605.435	100,00	695.400	100,00
- cu capital integral de stat	146	605.435	100,00	695.400	100,00
- cu capital majoritar de stat	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	150	0	0,00	0	0,00
- deținut de persoane fizice	151	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	152	0	0,00	0	0,00
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154		0		0
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156		0		0
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157		77.498		96.525
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158		77.498		96.525
- către instituții publice centrale	159		0		0

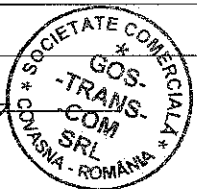
- către instituții publice locale	160	77.498	96.525
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162	0	0
- către instituții publice centrale	163	0	0
- către instituții publice locale	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165	0	0
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	0	0
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	3.186	2.760	0	X	5.946
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
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.186	2.760	0	X	5.946
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0	0	0	X	0
Constructii	07	52.680	92.400	0	0	145.080
Instalatii tehnice si masini	08	417.219	0	0	0	417.219
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	110.190	128.459	2.490	0	236.159
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	92.400	131.219	223.619	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
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	672.489	352.078	226.109	0	798.458
III.Imobilizari financiare	17	0	0	0	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	675.675	354.838	226.109	0	804.404

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	2.889	281	0	3.170
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.889	281	0	3.170
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	0	0	0
Constructii	24	15.778	2.926	0	18.704
Instalatii tehnice si masini	25	174.800	71.722	0	246.522
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	72.851	16.681	2.490	87.042
Investitii imobiliare	27	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
TOTAL (rd.23 la 29)	30	263.429	91.329	2.490	352.268
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	266.318	91.610	2.490	355.438

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte imobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0	0	0
TOTAL (rd.32 la 34)	35	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
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	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	0	0	0	0
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	46	0	0	0	0
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	0	0	0	0

Suma de control F40 : 8330646 / 91381046

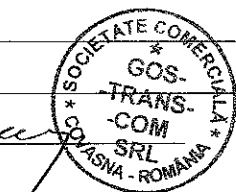
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CSIKOS TIBOR ZOLTAN

Semnătura



Numele si prenumele

Beder Elvira

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2017

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	605435	89965				695400
Rezerve din reevaluare	523098			15185		507913
Rezerve legale	47146	8583				55729
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	59134	15185				74319
Alte rezerve	306373	96525				402898
Actiuni proprii						
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	205398		64566		140832
	Sold D					
Repartizarea profitului	12348			-3765		8583
Total capitaluri proprii	1734236	210258		75968		1868508

- Capitalul social, subscris si varsat s-a modificat prin majorare capital de actionar unic Consiliul Local.
- Rezervele din reevaluare a suferit modificari prin surplusul realizat din reevaluare .
- Rezervele legale s-a modificat prin repartizare 5% din profitul brut din anul 2017.
- Alte rezerve s-a modificat prin repartizarea profitului din anul 2016.
- Profitul nerepartizat in suma de 132.249 lei se repartizeaza conform Hotarari Consiliului de Administratie aprobat de Consiliul Local.

DIRECTOR

CSIKOS TIBOR ZOLTAN




CONTABIL SEF

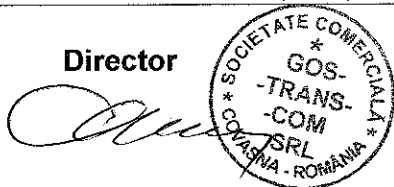
BEDER ELVIRA



Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31.12.2017

Nr. Crt.	Denumire element	31.12.16 lei	31.12.17 lei
	Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
1	+incasari de la clienti	2.332.770	2.640.585
2	-plati catre furnizori , in favoarea si numele angajatilor	1.761.824	2.143.090
3	-comisioane platite	10.830	9.389
4	- impozit pe profit platit	32.688	30.183
5	+ alte incasari(penalizari,chelt.jud.comisioane)	60.645	17.537
6	- alte plati(TVA,impozite taxe,penalizari)	300.376	250.273
A	Trezoreria neta din activitatea de exploatare (1-2-3-4+5-6)	287.697	225.187
	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
7	- plati pentru achizitionarea de imob.necorporale		3.284
8	- plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	157.881	151.196
9	+ incasari din vanzarea de imobilizari corporale		15.853
10	+ alte incasari		
11	+ Dividente incasate		
B	Trezoreria neta din activitatea de investitie (9+10+11-7-8)	-157.881	-138.627
	Flux de trezorerie din activitatea de finantare		
12	+ incasari din emisiunea de obligatiuni		
13	+ incasari din operatiuni de capital	89.965	89.965
14	- Rambursari in numerar ale altor sume imprumutate	26.261	
15	-alte incasari		
16	- Dividente platite	77.498	96.525
C	Trezoreria neta din activitatea de finantare (12+13-14-15-16)	-13.794	-6.560
D	Cresterea neta a trezoreriei si a echivalentelor de trezorerie(A+B+C)	116.022	80.000
E	Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	515.678	631.700
F	Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar (D+E)	631.700	711.700

Director



Contabil sef

Nr.51/03.05.2018

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Acționarilor

Gos-Trans-Com SRL Covasna

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale Societății Gos-Trans-Com SRL Covasna, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2017, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. Situațiile financiare menționate mai sus se identifică prin:

• Total capitaluri:	1.868.508 lei;
• Capital subscris:	695.400 lei;
• Profit al exercițiului financiar:	140.832 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Entității auditate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Baza Opiniei

3. Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

Nu este cazul.

Evidențierea unor aspecte

Nu este cazul.

C. GOS-TRANS-COM SRL
COVASNA-STEFAN CEL MAR
14/296/1995 CIF 7858009
NR INC 1 223 DATA 03.05.2018

Aspecte cheie de audit

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.

Alte informații – Raportul Administratorilor

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

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

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

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările legale în vigoare.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu reglementările legale în vigoare și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociaților să audităm situațiile financiare ale **Societății Gos-Trans-Com SRL Covasna** pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2017.

Confirmăm ca:

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

Data raportului: 03.05.2018

Auditor,

ec. Fejér Lóránt

Autorizație CAFR nr.2210/2007

reprezentant al

SC AUDITCOVLEX SRL

Autorizație CAFR nr.974/2010



Situatia activelor imobilizate**1. Active imobilizate****1.1.Imobilizari necorporale**

-active le necorporale au fost prezentate in bilant la valoarea contabila si se compun din sisteme operare program Hamor 2746 lei , sistem de operare Windows (licenta) 440 lei, program Linux 2760 lei, asa cum reies din formularul F40,randul 05,coloana 5 in total 5946 lei .Valoarea de inventar al acestora este de 2776 lei .

1.2.Imobilizari corporale-

-activele corporale au fost recunoscute in bilant la valoarea contabila.
Amortizarea mijloacelor fixe aflate in exploatare,se calculeaza folosind metoda liniara
Societatea are inregistrat o investitie in curs ,inceputa in anul 2011 ,valoarea acestuia la 31.12.2016 fiind de 92400 lei.La aceasta imobilizare s-a facut receptia finala si s-a inregistrat in contul corespondent 212.(constructii teleschiuri)

In cursul anului 2017 societatea a realizat investitii in valoare de 128459 lei, constand din achizitioanarea unui autobasculanta Man cu sararita in valoare de 117647 lei , un server Dell in valoare de 5890 lei , retea si calculator in valoare de 4921 ,53 lei .Duratele de viață utilă ale mijloacelor fixe au fost stabilite în funcție de durata normală de viață stabilită conform legislației în vigoare.

Total reduceri la active imobilizate a fost de 2490 lei , care a constat ,in vanzarea unui mijloc fix scos din uz si valorificat..

Situatia activelor imobilizate sunt prezentate in formularul F 40 pag.1, si amortizarea aferenta acestora sunt prezentate in pag.2

Nota explicativa 2.**Provizioane.**

Societatea a avut constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli (rampa de gunoi). Soldul contului la inceputul anului 2016 era in suma de 11.100 lei care in cursul anului 2017 s-a reluat la venituri cont 7812.

La 01.01.2017 este creat provizion/ajustari pentru deprecierea creantelor in suma totala de 126629,60 lei in contul 491.

La 31.12.2017 valoarea creantelor la clienti persoane fizice si juridice cu termen de scadenta mai vechi de 270 zile de la data scadentei a fost de 385893,35 lei , suma incerta la incasare din partea clientilor rau platnici. La firme -agenti economici aflati in litigiu,insolventa , faliment valoarea creantei este de 23895,84 lei pentru care s-a creat provizion in limita unui procent de 100% .La persoane fizice creanta totala cu termen de scadenta mai vechi de 270 zile de la data scadentei este de 361997,51 lei , la care s-a creat

provizion in procent de 30% in suma de 108599,25 lei.

Total provizioane ajustari pentru deprecierea creantelor este de 132495,09 lei..

Nota explicativa 3.

Repartizarea profitului

Societatea a realizat un profit net de **140832** lei , din care 8583 lei s-a repartizat la rezerve legale conform legii.(5 % din profit brut) ,31330 lei (constituit din fond de dezvoltare) se repartizeaza la alte rezerve ca sursa proprie de finantare, restul profitului ramas in suma de 50460 lei se repartizeaza la dividende pentru Consiliul Local si 50459 lei la alte rezerve, conform Hotararii Consilului de Administratie,si aprobarii Consiliului Local.

Nota explicativa 4.

Analiza rezultatului din exploatare.

	2016	2017
1.Cifra de afaceri neta	1.938.593	2.224.103
2.Cheltuieli din exploatare	1.756.083	2.114.192
3.Rezultat brut aferent cifrei de afaceri	182.510	109.911
4.Alte venituri din exploatare	65.043	61.434
5.Rezultat din exploatare	247.553	171.345

Nota explicativa 5.

Situatia creantelor si datoriilor

lei

Creante	Sold la 31.12.2017	Termen lichiditate sub 1an	Termen lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Clienti ag. economici	213.865	213.865	
Zone blocuri	271.346	271.346	
Case particulare	218.703	218.703	
Chirii locuinte	123.368	123.368	
Rate locuinte	216.694		216.694
Debitori diversi	3480	3480	
TVA neexigibil	3847	3847	
TOTAL	1051303	834609	216694

.In cadrul creantelor din bilant au fost incluse si urmatoarele elemente:

- decontari cu asociatii privind capitalul 189053 lei
- ajustari pentru deprecierea creantelor) - 132.495 lei

Total creante la 31.12.2017 este in suma de 1.107.861 lei.

lei

Datorii	Sold la 31.12.2017	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Furnizori	24454	24454		
Personal	32692	32692		
Buget asigurari soc	160899	160899		
TOTAL	218045	218045		

- Datoriile curente ale societatii la 31.12.2017 este in suma de 218.045 lei.

Nota explicativa 6.

Principii , politici si metode contabile

Principiile si politicile contabile care au stat la baza intocmirii acestor situatii contabile sunt prezentate mai jos.

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate prevederile:

-Legii contabilitatii 82/1991 republicata si modificata ,OMF 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene .

Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.

- **Principiul prudentei** -conform acestui principiu nu au fost supraevaluate activele si veniturile societatii si nu au fost subevaluate datoriile si cheltuielile societati.
- **Principiul permanentei metodelor**-metodele de lucru contabile au ramas aceleasi de la un exercitiu la altul,astfel permit comparabilitatea in timp a informatiilor contabile;
- **Principiul continuitatii**-activitatea societatii va continua,nu sunt indicii ca intr-un viitor previzibil societatea sa intre in lichidare sau in reducerea activitatii.
- **Principiul independentei exercitiului**-veniturile si cheltuielile au fost delimitate pe masura angajarii acestora si trecerii lor la rezultatul exercitiului la care se refera.
- **Principiul intangibilitatii bilantului de deschidere**-bilantul de deschidere corespunde cu bilantul de inchidere a exercitiului precedent.
- **Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.** -elementele de activ si de pasiv au fost inregistrate in contabilitate separat,nu s-au facut compensarii intre

posturile de activ si de pasiv ale bilantului, precum si intre veniturile si cheltuielile din contul de profit si pierdere.

Evaluarea elementelor-

Pentru a da o imagine fidela realitatii economice reflectate in contabilitate au fost aplicate Reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate de legislatia in vigoare OMFP .nr. 1802/2014 ,Legea contabilitatii nr.82/1991 si legea contabilitatii nr.31/1990 republicata ,modificata si completata.

Metodele de evaluare adaptate de societate au fost aceleasi pe tot parcursul exercitiului financiar si nu s-au modificat fata de exercitiul financiar precedent.

Imobilizarile sunt prezentate la valoarea de intrare, mai putin amortizarile si pierderile din depreciere cumulate.

La amortizarea imobilizarilor corporale, societatea foloseste amortizarea liniara.

Stocurile sunt prezentate la valoarea de intrare pusa de acord cu rezultatele inventarierii.

La iesirea din gestiune a stocurilor este utilizata metoda FIFO.

Corectarea erorilor se efectueaza la data constatarii lor.

Erorile aferente exercitiului financiar curent se corecteaza pe seama contului de profit si pierdere . Erorile aferente exercitiilor financiare precedente se efectueaza pe seama rezultatului reportat.

Societatea poate constitui provizioane si se revizuesc la data fiecarui bilant pentru a reflecta cea mai buna estimare curenta.

Nota explicativa 7

nu este cazul.

Nota explicativa 8

Informatii privind salariatii si administratorii:

Societatea are un numar de 36 salariati la sfarsitul exercitiului financiar..

Cheltuielile totale cu personalul sunt de : 1.224.511 lei din care:

salarii : 1.008.232 lei

cheltuieli cu asig.si prot.sociala: 216.279 lei

Consiliul de administratie este compusa din 5 membrii, conducerea executiva este reprezentata de directorul general ,membru in Consiliul de Administratie.

Cheltuieli cu indemnizatii aferente consiliului de administratie ,si conducere din totalul cheltuielilor cu salariile sunt de: 77.500 lei

Nota explicativa 9

Indicatorii economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

$$\begin{aligned} \text{Indicatori lichiditatii curente} - &= \text{Active curente/datorii curente} \\ 2016 &= 10,36 \\ 2017 &= 8,50 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{Indicatorul lichiditatii imediate} - &= \text{Active curente-Stocuri/datorii curente} \\ 2016 &= 10,33 \\ 2017 &= 8,54 \end{aligned}$$

-Indicatorii de lichiditate -masoara gradul de acoperire a datoriilor curente din activele curente. Indicatorul arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Va loarea recomandata acceptabila-in jurul valorii de 2.

2. Indicatorii de risc:

$$\begin{aligned} \text{Gradul de indatorare} - &= \text{Capital imprumutat/capital propriu} \times 100 \\ 2016 &= 0 \\ 2017 &= 0 \end{aligned}$$

Indicatorul arata cu cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1an si posibilitatea acoperirii acestora.

3 .Indicatorii de activitate ;

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotatie a debitelor clienti} &= \text{Sold mediu clienti/cifra de afaceri} \times 360 \\ 2016 &= 181,61 \\ 2017 &= 151,54 \end{aligned}$$

Valoarea in scadere a indicatorului fata de anul precedent indica un control mai eficient asupra creantelor incasate intr-o perioada mai scurta.

$$\begin{aligned} \text{Viteza de rotatie a creditelor furnizori} &= \text{Sold mediu furnizori/cifra de afaceri} \times 360 \\ 2016 &= 3,36 \\ 2017 &= 3,42 \end{aligned}$$

Indicatorul exprima numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri/active imobilizate

2016 = 4,74

2017 = 4,95

Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri/Total active

2016 = 0,89

2017 = 0,97

Evalueaza eficacitatea managementului imobilizarilor corporale si a activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale respectiv activele totale.

4. Indicatorii de profitabilitate;

Marja bruta din vanzari = rezultat din exploatare/cifra de afaceri x 100

2016 = 12,77

2017 = 7,70

Exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile.

Nota explicativa 10.

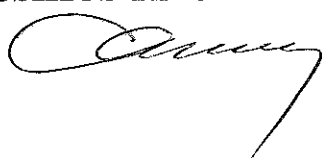
Alte informatii

Capitalul social la inceputul anului se compunea dintr-un numar de 6373 parti sociale cu o valoare nominala de 95 lei, rezultand un capital social de 605435 lei.

In cursul anului 2017 s-a majorat cu suma de 89965 lei varsat de asociatul unic Consiliul Local al orasului Covasna. Capitalul social la 31.12.2017 este de 695400 si se compune din 7320 parti sociale cu o valoare nominala de 95 lei.

Situatiile financiare anuale sunt aferente anului 2017 si sunt exprimate in lei.

Director
CSIKOS TIBOR ZOLTAN




Contabil sef
BEDER ELVIRA



DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

Persoana juridică: SC GOS-TRANS-COM SRL

Județul: 14 – COVASNA

Adresa: localitatea COVASNA, str. Ștefan cel Mare, nr. 2

Număr din registrul comerțului: J14/295/1995

Forma de proprietate: 35 – Societăți cu răspundere limitată

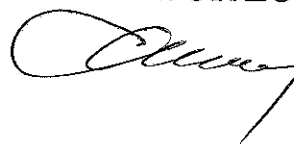
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 3811 – Colectarea deșeurilor nepericuloase

Cod de identificare fiscală: 7850009

Administratorul societății, CSIKOS TIBOR ZOLTAN își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale 31/12/2017 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura,
CSIKOS TIBOR ZOLTAN



Raport
privind remunerațiile si alte avantaje acordate administratorilor
în cursul anului 2017
intocmit potrivit prev. art. 55 alin. (2) si 3 din OUG nr. 109/2011

S.C. GOS – TRANS – COM SRL, societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Prin Hotararea Consiliului local al orașului Covasna nr. **24 /17 martie 2017** 2017 s-a aprobat reînnoirea mandatului Consiliului de Administrație numit prin HCL nr. **14/2013** cu modificarea adusă prin **HCL nr. 119/2016, cu un nou mandat de 4 ani începând cu data de 19 martie 2017**, în următoarea componență:

MEMBRU CA – RAKOSI ARON
MEMBRU CA - CSIKOS TIBOR – ZOLTAN
MEMBRU CA – BAGOLY ZSOLT – LAJOS
MEMBRU CA – BOBES ALEXANDRU
MEMBRU CA – MARTINI KAROLY.

În conformitate cu prev. art. 37 din OUG nr. 109/2011, așa cum a fost modificat prin OUG nr. 51/2013:

(2) „Remunerația membrilor neexecutivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară și o componentă variabilă. Indemnizația fixă nu poate depăși de **două ori media pe ultimele 12 luni** a câștigului salarial mediu brut lunar pentru activitatea desfășurată conform obiectului principal de activitate înregistrat de societate, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.”

(3) „Remunerația membrilor executivi ai consiliului de administrație sau ai consiliului de supraveghere este formată dintr-o indemnizație fixă lunară care nu poate depăși de 6 ori media pe ultimele 12 luni a câștigului salarial mediu brut lunar din ramura în care își desfășoară activitatea societatea, comunicat de Institutul Național de Statistică anterior numirii.”

Prin **Hotărârea Consiliului local al orașului Covasna nr. 24/2017** cu privire la aprobarea reînnoirii mandatului actualului Consiliu de administrație al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. – art. 4 alin. (2) s-a aprobat ca indemnizația membrilor Consiliului de Administrație să fie de 250 lei brut/ședință.

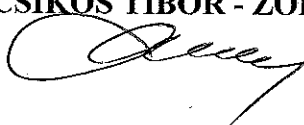
Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 7/20.03.2017 s-a aprobat ca indemnizația Directorului General să fie de 5.000 lei brut/lună.

În cursul anului 2017, din bugetul societății au fost achitate cu titlu de remunerații valoare bruta pentru membrilor executivi/neexecutivi următoarele sume:

Categorie	Ianuarie – Decembrie 2017 - lei
Director General	58.500
Membrii neexecutivi	19.000
Total brut lei	77.500

Membrii consiliului de administrație nu au beneficiat în cursul anului financiar 2017 de alte avantaje din partea SC GOS TRANS COM SRL.

DIRECTOR GENERAL
CSIKOS TIBOR - ZOLTAN



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

privind activitatea SC GOS – TRANS – COM SRL pe ANUL 2017

întocmit potrivit prev. art. 55 din OUG nr. 109/2011

1. Conducerea societății

S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L., societate comercială cu capital public – Asociat unic – Orașul Covasna prin Consiliul local al orașului Covasna, este administrată în sistem unitar, potrivit prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Începând cu data de 28.02.2013 administrarea societății a fost asigurată, în baza Hotărârii nr. 14/2013 a Consiliului Local oraș Covasna, de către Consiliul de Administrație compus din: RAKOSI ARON – Președinte, BAGOLY ZSOLT – LAJOS – membru, ZAGONI BENEDEK - GYOZO – membru, BOBES ALEXANDRU - membru, MARTINI KAROLY – membru.

Conform Hotărârii Consiliului local al orașului Covasna nr. **14/28.02.2013** și în baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. **3/2013**, conducerea executivă a societății pe perioada martie 2013 – iulie 2016 a fost asigurată de dl. ZAGONI BENEDEK – GYOZO, în calitate de DIRECTOR GENERAL.

În cursul lunii iulie **2016**, dl. Zagoni Benedek – Gyozo a înaintat renunțarea la contractul de mandat de membru în Consiliul de administrație și implicit demisia din funcția de Director General al societății.

Începând cu data de 1 august 2016, a fost desemnat prin Hotărârea Consiliului local Covasna nr. **67/14.07.2016** ca și membru provizoriu în Consiliul de administrație, dl. Csikos Tibor – Zoltan, acesta conform Hotărârii consiliului de administrație nr. **16/01.08.2016**, fiind numit și Director General provizoriu, cu un mandat de 4 luni, respectiv până la data de 30 noiembrie 2016, cu posibilitatea de prelungire a duratei contractului de mandat.

Începând cu data de **1 decembrie 2016**, ca urmare a procedurii de desemnare definitivă a membrului în consiliul de administratie, prin Hotărârea Consiliul local al orașului Covasna nr. **119/31.10.2016**, dl. Csikos Tibor – Zoltan a fost numit ca administrator în Consiliul de administrație,

perioada mandatului fiind perioada rămasă din durata mandatului actualului consiliu, respectiv până la data de 18.03.2017, iar prin HCA nr. **25/24.11.2016**, a fost desemnat ca Director general definitiv cu un mandat tot până la data de 18.03.2017.

Prin Hotararea Consiliului local al oraşului Covasna nr. **24 /17 martie 2017** 2017 s-a aprobat reînnoirea mandatului Consiliului de Administraţie numit prin HCL nr. **14/2013** cu modificarea adusă prin **HCL nr. 119/2016, cu un nou mandat de 4 ani începând cu data de 19 martie 2017**, în următoarea componenţă:

MEMBRU CA – RAKOSI ARON

MEMBRU CA - CSIKOS TIBOR – ZOLTAN

MEMBRU CA – BAGOLY ZSOLT – LAJOS

MEMBRU CA – BOBES ALEXANDRU

MEMBRU CA – MARTINI KAROLY.

Prin **Hotărârea Consiliului de administraţie nr. 7/20.03.2017**, dl. Rakosi Aron a fost ales Preşedintele Consiliului de administraţie, iar dl. Csikos Tibor – Zoltan a fost numit Director General al societăţii pentru o durată de 4 ani începând cu data de **19.03.2017**.

2. Evoluţia capitalului social

Capitalul social al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. la data de **31.12.2015**, capitalul social a fost de **515.470 lei divizat în 5.426 părţi sociale**, fiecare parte socială având o valoare de **95 lei**.

Prin Hotărârea Consiliului local oraş Covasna nr. **119/31.10.2016** capitalul social al societăţii a fost majorat cu suma de **89.965 lei**, astfel la **31.12.2016** capitalul social este de **605.435 lei divizat în 6.373 părţi sociale**, fiecare parte socială având o valoare de **95 lei**.

Prin **Hotărârea nr. 166 din 7 decembrie 2017** a Consiliului Local al oraşului Covasna s-a aprobat majorarea capitalului social al S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L, asociat unic Oraşul Covasna, prin aport în numerar, cu suma de **89.965 lei, reprezentând 947 părţi sociale, fiecare parte socială cu o valoare de 95 lei**.

Astfel, la 31 decembrie 2017, capitalul social al societăţii era în valoare de **695.400 lei**, divizat în **7.320 părţi sociale**, a câte **95,00 lei** parte socială.

3. Evoluția volumului de activitate

Societatea a avut în **ANUL 2017**, cumulat de la 01.01.2017 – 31.12.2017, următoarele realizări fizice:

Precolectare, colectare, transport deșeuri	2777,85 tone, din care:
Deșeuri din construcții, demolări	5 tone
Deșeuri din servicii municipale	379,52 tone
Măturat manual și mecanic	4.217.800 mp
Dezăpezire manuală	296.400 mp
Dezăpezire mecanică	2.312.610 mp
Deșeuri colectate selectiv	240,93 tone din care:
Plastice	20,91 tone
Hârtie	31,97 tone
Sticlă	18,98 tone
Metal	1,01 tone
D.E.E.E.	1,35 tone
Deseuri biodegradabile	133,53 tone
Ambalaje amestecate	33,18 tone

Total contracte persoane fizice: 3310 reprezentand un nr.de 7485 persoanele

Total contracte agenti economici:190

Total contracte institutii publice: 9

În cursul **ANULUI 2017** au fost colectare următoarele categorii de deșeuri:

U/M tone

Denumire deseuri	Colectat	Valorificat	Mod de valorificare
Hartie – Carton	31,97	30,46	S.C.SOLARIS TRADE SRL
PET	14,26	13,86	S.C.SOLARIS TRADE SRL
Folie	5,06	4,86	S.C.SOLARIS TRADE SRL
Alte mat plastice	1,59	1,49	S.C.SOLARIS TRADE SRL
Sticla	18,98	15,28	S.C.SOLARIS TRADE SRL
Metal	1,01	0,96	S.C.SOLARIS TRADE SRL
D.E.E.E	1,35	1,15	S.L.C.BRASOV
Municipale	2777,85	Eliminat	FIN-ECO+ECO BIHOR SRL

În perioada MAI 2017 – OCTOMBRIE 2017, societatea împreună cu autoritățile administrației publice locale și ADI „Sistem de management integrat al deșeurilor” Covasna a fost implicată în campania națională „ECOATITIDUNE”, campanie ce a avut ca scop conștientizarea locuitorilor

asupra importanței colectării selective a deșeurilor și implicarea acestora, prin intermediul unităților de învățământ în colectarea selectivă a deșeurilor pe fracții: hârtie, PET, metal, sticlă.

Astfel, la nivelul orașului Covasna au participat următoarele unități de învățământ:

- Grupul Școlar „Korosi Csoma Sandor” Covasna
- Școala Generală cu clasele I – VIII „Avram Iancu” Covasna.

În urma acestei campanii, la nivelul orașului Covasna au fost colectate următoarele cantități de deșeuri:

- saci galbeni (hârtie, carton, plastic, metal): 26.1 tone
- saci verzi (sticlă): 13.09 tone

Deșeurile astfel colectate au fost preluate de organizatorul campaniei prin intermediu ADI SMID COVASNA și predate către reciclatori finali.

Începând cu luna **Iunie 2015**, ca urmare a închiderii rampei de depozitare deșeuri de la Sf. Gheorghe, societatea a început să transporte și să depoziteze deșeurile colectate la rampa din Brașov, administrată de SC FIN – ECO SA, **situație ce generează costuri suplimentare cu carburanți, taxă de drum, piese de schimb și taxă de depunere, semnificativ mai mari decât anterior, respectiv cu 200% mai mult.**

Începând cu luna octombrie 2017, depozitarea deșeurilor colectate de pe raza orașului Covasna se realizează la Centrul de Management Integrat al Deșeurilor CMID BOROȘNEU-MARE, jud. Covasna, centru administrat de S.C. ECO BIHOR S.R.L.

4. Evoluția rezultatelor financiare

În luna **IANUARIE 2017**, prin Hotărârea Consiliului local oraș Covasna nr. **53/18.04.2017** a fost aprobat bugetul de venituri și cheltuieli al societății pentru anul 2017, astfel:

- **Total venituri – 2.210.000 lei.**
- **Total cheltuieli – 2.197.000 lei.**

Suma totală inițial prevăzută pentru investiții prevăzută prin bugetul anului 2017 a fost de 155.000 lei, iar potrivit Anexei nr. 4 – Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, pentru anul 2017 au fost aprobate următoarele investiții, si sursele de finanțare:

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Utilaj multifunctional deszăpezire și împrăștiat material antiderapant	Buc	1	145.000
2	Tocător crengi	Buc	1	26.500
3	Sistem si componente IT	Buc	1	15.000

Prin **Bugetul initial de venituri și cheltuieli**, ca surse de finanțare pentru investiții au fost prevăzute următoarele:

- Alocatii de la bugetul local: **90,00 mii lei;**
- Surse proprii: **65,00 lei.**

În baza **Hotărârii Consiliului Local Covasna nr. 80/31.05.2017 privind repartizarea profitului înregistrat de societate pe anul 2016, s-a aprobat ca 50% din profitul anului 2016 să rămână la societate ca sursă de finanțare a investițiilor.**

Astfel, ca surse de finanțare pentru aceste investiții, conform prezentei fundamentări sunt:

- Alocatii de la bugetul local în cuantum de **90,00 mii lei;**
- Surse proprii de finanțare **96,5 mii lei** (cu 31,5 mii lei mai mult decât stabilit inițial).

Ca urmare a analizării prețurilor pieței privind investiția „*Utilaj multifunctional deszăpezire și împrăștiat material antiderapant*” se constată că suma inițială nu este suficientă pentru achiziționarea acestui utilaj, motiv pentru care este necesară suplimentarea sumei totale alocate acestei investiții cu suma de **35.000 lei**, astfel, valoarea investiției urmând a fi de **145.000 lei (TVA inclus).**

Alocatii de la bugetul local ramane suma de 90 mii lei, iar Sursele proprii s-a majorat cu 31,50 mii lei, initial fiind prevazuta o suma de 65 mii lei.

Ca urmare a suplimentarii surselor proprii pentru investiti investiția *Utilaj multifunctional deszăpezire și împrăștiat material antiderapant*” cu suma totala de 35,00 mii, se impune reducerea sumei alocate investiției „Tocător de crengi” cu suma de 3.500 lei.

La investiția „Sistem și componente IT” suma rămâne nemodificată.

Astfel valoarea totală a investițiilor așa cum a fost aprobată prin Hotărârea Consiliului local al orașului Covasna nr. 122/18.09.2017, pentru anul 2017, ca urmare a modificărilor de mai sus a fost de **186,5 mii lei**, astfel:

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare unitara lei
1	Utilaj multifunctional deszăpezire și împrăștiat material antiderapant	Buc	1	145.000
2	Tocător crengi	Buc	1	26.500
3	Sistem si componente IT	Buc	1	15.000

Din lista de investiții astfel probată cu modificări, la finele anului 2017 societatea a realizat următoarele investiții:

Nr. crt.	Denumire investitie	UM	Cantitate/buc	Valoare de achiziție - lei
1	Utilaj multifunctional deszăpezire și împrăștiat material antiderapant	Buc	1	140.000
2	Sistem si componente IT	Buc	1	14.480

În ceea ce privește execuția bugetară pentru **Anul 2017**, societatea a realizat:

- la capitolul venituri totale de **2.285.849 lei**, în BVC pe **anul 2017** fiind proiectat **2.210.000 lei**.
- La capitolul cheltuieli totale s-a acumulat **2.114.192 lei**, în BVC pe **anul 2017** fiind prevăzută suma de **2.197.000 lei**.
- Profitul brut pe **ANUL 2017** fiind **171.657 lei**.

În cursul **ANULUI 2017** - societatea a realizat următoarele:

- venituri totale 2.285.849 lei
- cheltuieli totale 2.114.192 lei
- rezultat profit – brut 171.657 lei

Veniturile se compun din:

- venituri din exploatare 2.285.537 lei
- venituri financiare 312 lei

La rândul lor, cheltuielile se compun din:

- cheltuieli pentru exploatare 2.114.192 lei
- cheltuieli financiare 0 lei

Rezultatul brut rezultă din:

- rezultat – profit brut 171.657 lei

Impozit pe profit 30.825 lei

Profit net 140.832 lei

CREANȚE

lei

Creante	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017
0	1	2
Cienti ag. economici	176.564	213.866
Zone blocuri	292.325	271.346
Casa particulare	222.053	218.703
Chirii locuinte	106.915	123.368
Rate locuinte	263.366	216.694
TVA neexig	2.268	3.847
Debitori diversi	7.995	3.480
Decontări cu asociații privind capitalul	189.053	189.053
Provizioane	-126.630	-132.495
TOTAL	1.133.909	1.107.862

DATORII

Datorii	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2017
0	1	2
Furnizori	17.227	24.454
Personal	26.255	32.692
Buget de stat, buget asigurari sociale	127.404	160.899
TOTAL	170.886	218.045

În cursul anului 2017 a fost continuată acțiunea de recuperare a sumelor reprezentând contravaloarea serviciilor de salubritate neachitate de persoane fizice/juridice demarată în anul 2012.

Astfel au fost formulate notificări pentru conciliere directă, parte din acestea urmate de plata debitelor fără a fi necesară formularea de acțiuni în instanță.

Au fost însă și situații în care debitorii nu s-au conformat notificărilor, fapt ce a condus la demararea de acțiuni în instanță, obținându-se titluri executorii – sentințe definitive (31 de cereri noi de chemare în judecată). În baza sentințelor definitive și irevocabile obținute în perioada 2012 - 2016 a fost declanșată procedura de executare silită împotriva debitorilor care nu și-au executat de bunăvoie obligațiile stabilite prin acestea.

În **ANUL 2017** au fost declanșate 44 proceduri de executare silită pentru valoare totală de aprox. De **59.600 lei** (debit, maj. de întârziere și cheltuieli), din care un număr de **21** dosare de executare silită au fost închise ca urmare a recuperării debitelor pentru care a fost declanșată executarea silită, pentru aprox. **24.000 lei**.

De asemenea, continuă executarea silită a dosarelor aflate în această procedură depuse în anii 2013 – 2016, prin acțiuni de poprire a veniturilor debitorilor (salarii, pensii, conturi bancare).

Evoluția profitului net înregistrat de societate în perioada 2016– 2017.

Repartizarea profitului net

În anul financiar **2016** societatea a înregistrat un profit de **205.388 lei**, Consiliul Local Covasna prin **HCL nr. 80/31.05.2017** aprobând repartizarea acestuia astfel:

- **12.348 lei** pentru constituirea rezervei legale;
- **96.525 lei**, reprezentând cota de 50% din profitul contabil realizat pe anul 2015 – cu titlu de dividende pe anul 2016 pentru Consiliul local al orașului Covasna;
- **96.525 lei** – repartizarea la „Alte rezerve” ca sursă proprie de finanțare.

Pentru anul financiar 2017 conform Bilantului se inregistrează un profit net de 140.832 lei, care se va propune pentru repartizare astfel:

-suma de 8583 lei, repartizare la REZERVA LEGALĂ, conform legii;

-suma de 31.330.lei (fond de dezvoltare)se repartizeaza la alte rezerve ca sursa de finantare

-suma de 50460 lei, reprezentând 50% din profitul rămas distribuire ca dividende pentru Consiliul local al oraşului Covasna – Asociat Unic;

-suma de 50.459 lei, diferenţa la – Alte rezerve, sursa proprie de finanţare.

5. Încadrarea societăţii în limitele stabilite de lege privind cheltuielile de natură salarială

În anul 2016, prin Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 8/28.01.2016 a fost aprobată noua Organigramă şi noul Stat de funcţii pentru S.C. GOS – TRANS – COM SRL, pentru un număr de 70 funcţii.

Politica salarială a societăţii a fost stabilită în aşa fel încât cheltuielile de natură salarială au fost sub 60% din indicele de creştere a productivităţii muncii, calculate în unităţi valorice comparabile.

Număr de angajaţi la 31.12.2016 – 36

Număr de angajaţi la 31.12.2017 – 36

Cheltuielile cu personalul la 31.12.2017 erau de 1.224.511 lei din care:

- Salarii	1.008.232 lei
- Cheltuieli cu asig soc.	216.279 lei

Începând cu luna FEBRUARIE 2017 salariul minim brut pe economie a crescut de la 1.250 lei la 1.450 lei, creşterea salarială încadrându-se în prevederile bugetare ale anului 2017.

3. Parcul auto

La data de 31.12.2017 structura pe tipuri a parcului auto este următoarea:

- buldoexcavator - 1 buc;
- gunoieră – 6 buc;
- automaturătoare – 1 buc;
- vehicul utilizare mixtă – DACIA – 1 buc;
- tractor +plug pentru zapada– 1 buc;

- autobasculantă – 2 buc.
- utilajul multifuncțional deszăpezire trotuare – 1buc.
- utilaj multifuncțional de deszăpezire și împrăștiere material antiderapant – 1 buc.

De asemenea, societatea deține în administrare Hala de selectare a deșeurilor împreună cu utilajele aferente, realizată de Consiliul local în cadrul Proiectului „*Gestionarea selectivă a deșeurilor în orașul Covasna*” construită în anul 2008.

7. Tarifele aplicate la serviciile de salubritate

Dat fiind că unele tarifele la serviciile publice de salubritate au fost stabilite în anul 2008, iar în perioada 2008 – 2015 nu au suferit modificări, actualizări în raport cu cheltuielile materiale, cheltuielile de personal, societatea a supus aprobării Consiliului local Covasna modificarea acestora în raport cu cheltuielile materiale și cu munca vie.

De asemenea, începând cu anul 2014, societatea are în administrare Rampa ecologizată Covasna – Chiuruș, pentru care se efectuează o serie de cheltuieli cu paza, administrarea, analize semestriale, ceea ce implică din partea administratorului o serie de cheltuieli suplimentare, motiv pentru care s-a solicitat instituirea **taxei de administrare rampă ecologizată** ce urmează a fi achitată lunar de Consiliul local al orașului Covasna, în cuantum de **3.667 lei/lună**, începând cu luna **mai 2016**.

Conform OUG nr. 196/2005 la art. 9 lit. c) se prevede o taxă care se va încasa de la proprietarii sau administratorii de depozite pentru deșeuri inerte și nepericuloase care se elimină final prin depozitare, iar cuantumul acestei taxe este stabilit prin **OG nr. 31/2013, astfel:**

Anul	Taxa (lei/tonă)
2017	80
Începând cu anul 2018	120

Taxa de depozitare deșeuri la rampa BRASOV administrată de S.C. FIN- ECO SA. este de 65,69 lei/tonă, fără TVA, respectiv de 78,17 lei/tonă cu TVA.

Taxele de depozitare deșeuri la C.M.I.D. BOROȘNEU – MARE, COVASNA, administrat de S.C. ECO BIHOR S.R.L. sunt următoarele:

- sortare deșeuri: 0 lei/tonă + TVA;
- compostare deșeuri verzi: 0 lei/tonă + TVA;
- eliminare finală prin depozitare deșeuri nepericuloase: 77 lei/tonă + TVA.

Tarifele actuale la serviciul de salubritate sunt următoarele:

SERVICIU	UM	Tarif, fără TVA lei
Colectare și transport deșeurii menajere și asimilate acestora	mc	75,63
Colectare și transport deșeurii menajere și asimilate acestora pentru persoane fizice	Pers/luna	7,56
Măturat manual	1.000 mp	30,86
Măturat mecanic	1.000 mp	35,00
Întreținere curățenie	1.000 mp	6,70
Greblat zone verzi	1.000 mp	21,79
Nisipat căi de circulație	1.000 mp	65,07
Curățat rigole manual	1 ml	2,80
Încărcat gunoi stradal	1 mc	45,68
Spargere gheață manual	1 mp	4,17
Închiriere container 4mc	Buc/luna	55,50
Închiriere pubele 120 l	Buc/lună	3,66
Deszăpezire manuală zăpadă	100 mp	15,24
Pluguit zăpadă 1 – 15 cm	1.000 mp	26,95
Pluguit zăpadă 16 – 40 cm	1.000 mp	31,19
Administrare rampă ecologizată	Lună	3.667

8. Analiza modului de implementare a Planului de administrare aprobat pentru anul 2017

Prin Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 81/31 mai 2017 a fost aprobat Planul de administrare al Consiliului de Administrație al S.C. GOS –TRANS-COM S.R.L. pentru perioada 2017 – 2021.

Prin punctul 4 din Planul de administrare s-au stabilit principii directoare privind administrarea societății în perioada 2017 – 2021, astfel:

8.1. Relația cu consumatorii

Relația cu consumatorii va avea la bază următoarele linii directoare:

➤ Îmbunătățirea calității serviciilor prestate prin:

- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al populației printr-o îmbunătățire calitativă a serviciilor prestate, urmare a finalizării achiziției de noi utilaje și echipamente;
- Monitorizarea atentă a modului de interacțiune a angajaților cu consumatorii, în vederea sancționării comportamentelor care dăunează imaginii societății;
- Urmărirea asigurării continuității serviciului atât către agenții economici cât și către populație;

➤ **Transparentizarea fluxurilor comunicaționale prin:**

- Îmbunătățirea continuă a relațiilor de comunicare și colaborare cu fiecare categorie de clienți în parte;
- Educarea consumatorilor cu privire la aspectele de mediu.

➤ **Soluționarea promptă a reclamațiilor prin:**

- Asigurarea unui circuit simplu și eficient al rezolvării reclamațiilor și sesizărilor clienților, astfel încât timpul de răspuns să nu fie mai mare de 72 de ore;
- Reducerea numărului de sesizări justificate cu 30% față de anul precedent.

➤ **Conștientizare și implicare prin:**

- Elaborarea unei politici integrate de atragere de noi abonați – în special cei care nu au contracte încheiate până acum, astfel încât în fiecare an să avem o creștere a numărului clienților și a cifrei de afaceri cu cel puțin **5%** precum și o rată a profitului brut de minim **2,5%** anual.
- Creșterea gradului de încasare, respectiv recuperarea creanțelor curente anuale la un nivel de minim **__86__%**, și a creanțelor restante la un nivel de minim **__14__%**.

Raportat la aceste linii directoare, conducerea executivă a realizat următoarele:

- implicarea cetățenilor în campanii de colectare selectivă a deșeurilor de pe raza orașului Covasna;

- achiziționarea unui utilaj multifuncțional pentru deszăpezire și împrăștiat material antiderapant care să asigure un grad mai mare de realizare a activității de deszăpezire în localitate pe sezonul de iarnă;

- colectarea deșeurilor de la utilizatorii persoane fizice/juridice cu contract; somarea gospodăriilor care nu au contract de prestări servicii de colectare deșeuri în vederea încheierii acestuia, sub sancțiunea notificării către Primărie în vederea instituirii taxei speciale de salubritate;

- achiziționarea de europubele de gunoi pentru distribuirea lor contra-cost către populație pentru asigurarea unor condiții igienice de colectare a deșeurilor menajere;

- realizarea, cu implicarea directă a autorităților administrației publice locale – Primăria orașului Covasna, a unor rampe împrejmuite în zonele de blocuri din oraș, pentru evitarea depozitării clandestine și împrăstierii deșeurilor în zonele de colectare (ex. Zona de blocuri: str. Libertății – Aurel Vlaicu).

Față de gradul de încasare a facturilor emise pentru serviciile facturate facem următoarele precizări:

- Total servicii facturat 01.01.2017 – 31.12.2017: **2.684.921 lei**

- Total servicii facturat 01.01.2017 – 31.12.2017 și încasat: **2.318.763 lei**

- Diferență rămasă de încasat: 366.158 lei

- Grad de încasare: 86 %

În ceea ce privește sumerele restante, respectiv servicii facturate anterior anului 2017 și modul lor de încasare, situația se prezintă astfel:

- Total restanta anterioare anului 2017 aflate în evidență la 01.01.2017: 802.372 lei
- Total restanta anterioare anului 2017 aflate în evidență la 31.12.2017: 464.697 lei
- Total încasări: **337.675 lei**
- Grad de încasare: 42 %

CIFRA DE AFACERI:

2016: 1.938.593

2017: 2.224.103

RATA DE PROFIT BRUT

2016:**247.553**

2017:**171.345**

8.2. Relația cu Consiliul local al orașului Covasna

Relația cu asociatul unic va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Transparență și comunicare** - semestrial se va înainta Consiliului local al orașului Covasna un raport de activitate al administratorilor societății, prin intermediul căruia se va monitoriza gradul de îndeplinire a obiectivelor stabilite prin planul de administrare, vor fi prezentate principalele decizii strategice adoptate la nivelul Consiliului de administrație;
- **Managementul participativ** – deciziile strategice ce cad în sarcina Consiliului de Administrație (bugetul anual de venituri și cheltuieli care cuprinde lista de investiții, organigrama și statul de funcții, raportul administratorilor, propuneri de tarife și prețuri, propuneri de înființare a unor activități noi, alte decizii importante) vor fi supuse spre aprobare Consiliului local al orașului Covasna, instituindu-se la nivelul societății o manieră de lucru modernă, colaborativă;
- **Implicare activă** – relația cu asociatul unic, reprezintă un factor important în buna desfășurare a activității societății și de aceea contactele permanente reprezintă o prioritate pentru consiliul de administrație.

Raportat la aceste linii directoare, conducerea executivă a realizat următoarele:

- ulterior aprobării Planului de administrare, în cadrul ședinței Consiliului local al orașului Covasna – Asociat unic și Autoritate tutelară – ce a avut loc în data de 26 octombrie 2017, a fost prezentat Raportul de control al Curții de Conturi a României – Camera de Conturi Covasna, raport

prin care autoritatea de control analizează modul de administrare de către S.C. GOS – TRANS – COM S.R.L. a domeniului public și privat al orașului Covasna;

- comunicarea promptă către Consiliul local Covasna, respectiv Primăria orașului Covasna, a informațiilor solicitate de către reprezentanții acestor instituții, găsirea în comun de soluții pentru rezolvarea problemelor apărute în desfășurarea activității curente a societății.

8.3. Relația cu managerii

Relația cu managerii va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Disciplină și autoritate** – vor fi instituite criterii de performanță pentru persoanele care exercită prerogative manageriale, care îi vor responsabiliza pe aceștia inclusiv pentru comportamentul personalului subordonat;
- **Instruire** – va fi elaborat un program distinct de formare profesională a personalului cu atribuții în domeniul managementului și a personalului de execuție, inclusiv prin dezvoltarea sistem de control intern managerial;
- **Planificare succesorală** – la nivelul fiecărui post de management va fi nominalizată și inițiată o persoană care va prelua prerogativele de conducere, în cazul indisponibilizării totale sau parțiale a ocupantului funcției de conducere; persoanele în cauză vor urma la rândul lor programul de formare profesională destinat managerilor și vor dispune de aceeași autonomie decizională în raport cu subordonații.
- **Tratament nediscriminatoriu** – rezultatele evaluării profesionale și criteriile de performanță vor fi interpretate identic pentru toți managerii;
- **Evitarea conflictului de interese** – administratorii se vor asigura de faptul că deciziile adoptate de către manageri nu sunt subiective și nu intră sub incidența conflictelor de interese.

8.4. Relația cu angajații:

Relația cu angajații va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Stabilitate și motivare** – creșterea eficienței generale a societății, prin corectă dimensionare, informare și motivare a personalului; angajații vor fi motivați în mod pozitiv să desfășoare o activitate de calitate, va fi menținut un climat organizațional favorabil performanței; totodată, în măsura în care situația financiară a societății ne va permite acest lucru, se va adopta o strategie de motivare prin forma de salarizare astfel încât aceștia să-și execute sarcinile și atribuțiile de serviciu specificate în fișa postului la un nivel de eficiență ridicat;

- **Armonizarea intereselor** – vor fi organizate întâlniri periodice între administratori și reprezentanții salariaților, în vederea apropierei managementului de personalul de execuție și adoptării unor măsuri operative de a veni în întâmpinarea nevoilor exprimate de angajați;
- **Creșterea competențelor profesionale** – prin instruirea permanentă a personalului, prin creșterea gardului de profesionalism;
- **Consolidarea spiritului de echipă** – vor fi încurajate activitățile de echipă, atât în cadrul societății cât și în afara acesteia;
- **Tratament nediscriminatoriu** – rezultatele evaluărilor profesionale și criteriile de performanță vor fi interpretate identic pentru toți angajații.

Raportat la aceste obiectiv, conducerea executivă a societății a încercat și încearcă permanent să asigure un climat de lucru favorabil angajaților astfel încât atribuțiile și sarcinile de serviciu să fie respectate și îndeplinite corespunzător.

8.5. Relația cu alți colaboratori

Relația cu alți colaboratori va avea la bază următoarele linii directoare:

- **Acces direct la informație** – societatea va furniza tuturor părților interesate informațiile gerenele complete și corecte cu privire la situația financiară și rezultatele economice ale societății, cu privire la obiectivele de dezvoltare a societății și la strategia acesteia, la mecanismele în baza cărora sunt adoptate deciziile, nivelurile și politica salarială a personalului de conducere, precum și la orice informații de interes public;
- **Corectitudine** – societatea va fi supusă anual unui audit financiar extern, independent și obiectiv, care să confirme veridicitatea situației economice și financiare a societății.

În ceea ce privește **relația cu furnizorii**, societatea va respecta următoarele principii:

- selecția furnizorilor se va face respectând procedurile stabilite prin compartimentul de achiziții publice și a ofertelor gestionate prin acest compartiment;
- relația cu furnizorii se va face pe bază de contracte clare, cu prevederi precise, atât în ceea ce privește aspectul relației, cât și costurile specifice;
- plata la termenele stabilite, a facturilor emise de furnizori.

Raportat la aceste obiectiv, conducerea societății a realizat următoarele:

- achiziționarea produselor/serviciilor necesare funcționării societății s-a realizat prin sistemul de achiziții online SEAP;

- la baza achizițiilor a stat Planul anual de investiții, prevederile bugetare aprobate de către Consiliul local al orașului Covasna, referate de necesitate din partea compartimentelor societății;
- prin serviciul de poștă electronică, societatea a putut primi și implicit răspunde prompt solicitărilor venite din partea beneficiarilor de servicii, colaboratorilor;
- prin site-ul propriu al societății, societatea a făcut publice informațiile esențiale privind activitatea sa, prețuri/tarife la servicii.

În perioada 2015 – 2017, societatea a realizat permanent acțiuni de identificare a utilizatorilor fără contract, a stabilirii numărului persoanelor fizice pentru care se prestează servicii de

colectare/transport deșeuri municipale în raport cu numărul declarat inițial la încheierea contractelor, dat fiind că s-au constatat situații în care numărul persoanelor s-a modificat (majorat) fără a se comunica acest lucru operatorului.

De asemenea au fost comunicate Acte adiționale din oficiu către titularii de contracte valabile pentru modificarea numărului de persoane beneficiare de servicii de salubritate, necontestarea celor sesizate, echivalând cu semnarea actului adițional.

Există însă pe raza orașului Covasna și **persoane fizice** care refuză semnarea contractului de salubritate – colectare și transport deșeuri menajere, lista acestora fiind comunicată Primăriei orașului Covasna pentru aplicarea dispozițiilor art. 30 alin. (5) din Legea nr. 101/2006 – respectiv „**Constituie contravenție și se sancționează cu amendă de la 500 lei la 1.000 lei refuzul utilizatorului de a încheia contracte de prestări servicii cu operatorul de salubritate licențiat în aria de delegare respectivă**”.

Pe raza orașului Covasna sunt amplasate insule și puncte de colectare a deșeurilor la care au acces toți locuitorii acestuia, situație existentă și în perioada la care se face referire (conform anexelor la prezenta).

Primăriei orașului Covasna i-au fost înaintate situații referitoare la persoanele care refuză încheierea contractelor de salubritate, solicitându-se, pe cale de consecință, aprobarea și aplicarea taxei de salubritate (conform anexelor).

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

Indicatorul lichidității curente = Active curente/datorii curente

2013 = 5.72

2014 = 7.44

2015 = 8.31

2016 = 10,36

2017 = 8,50

Indicatorul lichidității imediate = Active curente-Stocuri/datorii curente

2013 = 5.70

2014 = 7.42

2015 = 8.30

2016 = 10,33

2017 = 8,54

Indicatorii de risc:

Gradul de indatorare = Capital imprumutat/Capital propriu x 100

2013 = 4,63

2014 = 3,00

2015 = 1.65

2016 = 0

2017 = 0

„Indicatorul arată cu cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora”

Indicatorii de activitate:

Viteza de rotație a debitelor clienților = Sold mediu clienți/cifra de afaceri x 360

2013 = 260,51

2014 = 232,22

2015 = 226

2016 = 181,61

2017 = 151,54

„Valoarea în scădere a indicatorului față de anul precedent indică un control mai eficient asupra creanțelor încasate într-o perioadă mai scurtă”.

Viteza de rotație a creditelor furnizorilor = Sold mediu furnizori/cifra de afaceri x 360

2014 = 4,96

2015 = 2.33

2016 = 3,36

2017 = 3,42

„Indicatorul exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii

săi.”

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

2014 = 4,85

2015 = 5.05

2016 = 4,74

2017 = 4,95

Viteza de rotație a activelor totale = Cifra de afaceri/Total active

2014 = 0,90

2015 = 0.86

2016 = 0,89

2017 = 0,97

Indicatorii de profitabilitate:

Rentabilitatea capitalului angajat :

2014 = 1.22

2015 = 1.8

2016 = 1,15

2017 = 0,09

„Evaluează eficacitatea managementului imobilizărilor corporale și a activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de imobilizări corporale respectiv activele totale.”

10. Realizarea PLANULUI DE ADMINISTRARE pe Semestrul I 2017

Pentru ANUL 2017, conducerea societății a avut în vedere atât Planul de administrare pentru perioada 2013 – 2017 aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 55/2013 pentru Consiliul de Administrație care a avut mandat pe perioada martie 2013 – martie 2017, ulterior a fost avut în vedere Planul de administrație aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Covasna nr. 81/2017 pentru Consiliul de Administrație care a avut mandat pe perioada martie 2017 – martie 2021.



Obiective generale

- În perioadă analizată nu au fost formulate reclamații – sesizări.
- Asigurarea de servicii de calitate la prețuri accesibile;
- Rentabilitate, atingerea indicatorilor de performanță anuali:



Acțiuni majore pe activități

- Stimularea colectării selective a deșeurilor;

- Valorificarea cât mai favorabilă a deșeurilor colectate selectiv;
- Reducerea cheltuielilor de funcționare prin optimizarea rutelor de transport și a modului de exploatare a parcului de utilaje;
- Achiziționarea de utilaje performante pentru realizarea activității.



Acțiuni majore pentru creșterea gradului de încasare

- Se evaluează permanent facturile emise pentru persoane fizice/juridice și modul de încasare, formularea de notificări și acțiuni în instanță în vederea recuperării contravalorii facturilor restante;
- Se urmărește permanent colectarea deșeurilor numai de la titularii de contracte;
- Identificarea, corectarea și/sau înlăturarea problemelor legate de nemulțumirile clienților prin creșterea calității serviciilor prestate.
- Se realizează raportari lunare privind gospodăriile care nu au încheiate contracte de colectare a deșeurilor.



Plan de dezvoltare

- Achiziționarea de utilaje cu gabarit mărit;
- Perfecționarea și extinderea sistemului de colectare selectiv, crearea de noi centre de preluare mobilă, colectarea separată a deșeurilor biodegradabile;
- Implementarea și menținerea unui sistem de selectare a deșeurilor reciclabile la nivelul standardelor europene.
- Actualizarea permanentă a paginii de internet privind activitatea societății, cu publicare cel puțin a următoarelor informații – structura organizatorică, plan de administrare, tarife și alte informații considerate prin lege de interes publică.



Resurse umane

- Păstrarea numărului de personal actual cu condiția realizării veniturilor propuse prin BVC, fiind posibilă angajarea de personal nou doar dacă sunt depășite veniturile preconizate sau dacă sfera de activitate a societății se mărește, cu respectarea limitei maxime stabilite prin lege privind nivelul cheltuielilor salariale.
- Încadrarea sub 80% din cifra de afaceri a cheltuielilor cu personalul.

CRITERII DE PERFORMANTA

1. Rata profitului net anual

Profitul net

-----x 100 (%), sa fie > 2,00 %

Cifra de afaceri

	Profit net	Cifra de afaceri	Rata profitului net semestrial
2016	205.398	1.938.593	10,59
2017	140.832	2.224.103	6,33

2. Rata rentabilitatii exploatarii

Rezultatul exploatarii

-----x 100 (%), sa fie de > **9,60%**

Cifra de afaceri

	Rezultatul exploatării	Cifra de afaceri	Rata rentabilității exploatării semestrial
2016	247.553	1.938.593	12,77
2017	171.345	2.224.103	7,70

3. Rata rentabilitatii economice

Rezultatul exploatarii

-----x 100 (%), sa fie > **5,20%**

total Active

	Rezultatul exploatării	Total active	Rata rentabilității economice
2016	247.553	2.179.588	11,35
2017	171.345	2.303.248	7,43

4. Productivitatea muncii in preturi curente

Cifra de afaceri

----- (mii lei/salariat), sa fie > **40,00** mii lei/salariat

Numarul mediu total de personal

	Cifra de afaceri	Număr mediu total de personal	Productivitatea muncii in preturi curente
2016	1.938.593	36	53,84
2017	2.224.103	37	60,11

5. Perioada de recuperare a creantelor

Creante

-----x 365 (zile) pentru un an, sa fie < **120 zile**

Cifra de afaceri anuala

	Creante	Cifra de afaceri	Perioada de recuperare a crențelor
2016	934.842	1.938.593	176
2017	911.926	2.224.103	150

6. Perioada de rambursare a datoriilor

Datorii

----- x 365 (zile) pentru un an, sa fie < **120 zile**

Cifra de afaceri anuala

	Datorii	Cifra de afaceri	Perioada de reambursare a datoriilor
2016	170.886	1.938.593	32,17
2017	218.045	2.224.103	35,78

7. Rata lichiditatii generale

Active circulante (mii lei)

-----, sa fie peste **4,00**.

Datorii pe termen scurt (mii lei)

	Active circulante	Datorii pe termen scurt	Rata lichidității generale
2016	1.770.231	170.886	10,36
2017	1.854.281	218.045	8,50

8. Rata lichiditatii partiale (intermediare)

[Active circulante -stocuri] (mii lei)

-----, sa fie peste **3,80**.

Datorii pe termen scurt (mii lei)

	Active circulante -stocuri	Datorii pe termen scurt	Productivitatea muncii in preturi curente
2016	1.765.609	170.886	10,33
2017	1.819.562	218.045	8,34

9. Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugata

Cheltuieli cu personalul (mii lei)

-----x 100 (%), sa fie sub **80,00%**, considerata limita de alarma.

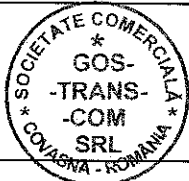
Valoarea adaugata (mii lei)

	Cheltuieli cu personalul	Valoarea adaugată	Ponderea cheltuielilor cu personalul in valoarea adaugată %
2016	1.054.192	1.335.204	78,95
2017	1.224.511	1.552.026	78,90

Mențiuni finale:

Directorul general al societății a prezentat raportările trimestriale în concordanță cu prevederile OUG nr. 109/2011, acestea fiind aprobate de Consiliul de administrație.

Obligațiile de publicare stabilite prin art. 51 din OUG nr. 109/2011 au fost îndeplinite prin publicarea pe site-ul societății a documentelor specifice societății.

Presedinte CA - MEMBRU CA - RAKOSI ARON	
Director General - MEMBRU CA - CSIKOS TIBOR - ZOLTAN	 
MEMBRU CA - BAGOLY ZSOLT - LAJOS	
MEMBRU CA - BOBES ALEXANDRU	
MEMBRU CA - MARTINI KAROLY	