



Sepsi ReKreativ Sa.
J14/251/2015
CUI: RO 35244130

101/12.05.2017

Raportul Consiliului de Administrație al Sc Sepsi ReKreativ Sa privind situațiile financiare privind anul 2016

Sc Sepsi ReKreativ Sa s-a constituit pe baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sfântu Gheorghe nr. 273/2015 completat cu Hotărârea nr. 306/20125 prin asocierea Municipiului Sfântu Gheorghe cu S.C. Urban Locato S.R.L. Sfântu Gheorghe, societatea fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 18.11.2015.

Consiliul de Administrație constituit pe baza Legii 31/1990 cu modificările ulterioare, coroborat cu Ordonanța de Urgență nr 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, compus din domnul Godra Árpád, președinte, domnul Szász Lóránd, membru, domnul Székely Róbert, membru, în conformitate cu Contractul de mandat nr. 2 din 16.05.2016 l-a mandatat pe domnul Bodor Lóránd în calitate de director general, în limitele stabilite de Legea 31/1990 cu organizarea și gestionarea activității societății, acordând persoanei mandatate împuternicirea privind încheierea de acte juridice și pentru a reprezenta societatea în raporturile cu terții.

Capitalul social subscris de 2.100.000 lei, a fost vărsat în valoare de 1.780.840 lei până la data de 31.12.2016 de către asociați, proporțional cu cota de participare a asociaților stabilit în Actul Constitutiv al societății.

În situația financiară a societății pe anul 2016 se constată o pierdere de 1.646.671 lei, fapt ce rezultă din realizarea unui venit de 790.673 lei din care tip financiar 856 lei și de tip exploatare 789.817 lei, împreună cu cheltuieli în valoare totală de 2.437.344 lei reprezentând :

- cheltuieli de natură salarială și aferente contractului de mandat în valoare de 992.645 lei,
- costul materiilor prime și a consumabilelor în valoare de 203.305 lei,
- cheltuieli cu obiecte de inventar în valoare de 132.139 lei

Sepsi ReKreativ Sa.

520036 - Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 7

+40-267-318-202 office@rekreativ.club www.rekreativ.club

- cheltuieli cu energia si apa in valoare de 512.039 lei
- cheltuieli cu intretinere si reparatiile in valoare de 156.553 lei
- cheltuieli cu redevente in valoare de 30.092 lei
- cheltuieli cu publicitate in valoare de 22.990 lei
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti in valoare de 165.277 lei
- cheltuieli cu impozite si taxe in valoare de 200.948 lei
- cheltuieli cu amortizare in valoare de 21.356 lei

În baza situațiilor financiare prezentate, a raportului de audit financiar și al raportului administratorilor, solicităm membrilor Adunării Generale a Acționarilor Sc Sepsi ReKreatív SA aprobarea situațiilor financiare anuale ale societății la data de 31.12.2016.

Cu respect,

Sfântu Gheorghe, 12.05.2017

Godra Árpád

Székely Róbert

Szász Lóránd

Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : UU

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea S.C. SEPSI REKREATIV SA.

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate SF GHEORGHE

Strada LUNCA OLTULUI Nr. 7 Bloc Scara Ap. Telefon 0267318202

Număr din registrul comerțului J14/251/2015

Cod unic de înregistrare 3 5 2 4 4 1 3 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

9329 Alte activități recreative și distractive n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9329 Alte activități recreative și distractive n.c.a.

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități în scopul mării 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 simplificate încheiate la 31.12.2016 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 438.280

Profit/ pierdere -1.646.671

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BODOR LORAND

Numele și prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

2--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☐ DA ☒ NU

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02		227.137
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04		227.137
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	207	24.590
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	1.052.000	354.182
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	446.728	150.594
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.498.935	529.366
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+47***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+5187)	13	13.984	318.223
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	1.484.951	211.143
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12+14)	15	1.484.951	438.280
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+47***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	1.500.000	2.100.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	450.000	1.780.840
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31	1.050.000	319.160
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36		
IV. REZERVE (ct.106)	37		
Alte rezerve proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	
	SOLD D (ct. 117)	42	15.049
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	43	
	SOLD D (ct. 121)	44	15.049
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		1.646.671
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	1.484.951	438.280
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	1.484.951	438.280

Suma de control F10: 21185639 / 58353979

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BODOR LORAND

Semnătura

Numele și prenumele

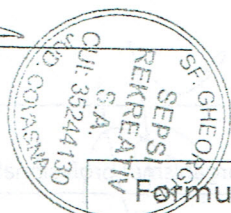
KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01		789.817
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	2	856
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	160	194.002
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	4.308	907.205
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05		21.356
5. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666 + 668)	06	10.583	1.314.781
7. Impozite (ct.691 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	15.049	1.646.671

Suma de control F20 : 4904790 / 58353979

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BODOR LORAND

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	1.646.671	
Unitați care nu au inregistrat 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 19 + 23)	04	85.546	85.546		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	66.515	66.515		
- peste 30 de zile	06	66.515	66.515		
- peste 90 de zile	07				
- peste 1 an	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13				
- alte datorii sociale	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	19.031	19.031		
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19				
- restante dupa 30 de zile	20				
- restante dupa 90 de zile	21				
- restante dupa 1 an	22				
Dobanzi restante	23				

III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	24	4	40	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	7	49	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	76.664	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87		2.821
- 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)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetului statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 442 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91		28.991
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		28.991
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
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)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 466), (rd.100 la 102)	99	1.050.000	319.160
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	1.050.000	319.160
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101		
- 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)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	1.125	20.664
- în lei (ct. 5311)	116	1.125	20.664
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	445.603	129.892
- în lei (ct. 5121), din care:	119	445.603	129.892
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alt conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	13.984	318.225
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Creșterea bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobânzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valută	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valută	156		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	7.845	195.383
- 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)	163		
- datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	1.701	43.542
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	4.438	72.947
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	3.290	25.529
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	1.142	47.263
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	6	155
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datorii ale entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b		
Sume datorate (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 4672 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172		6.353

-decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174		6.353
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	450.000	1.780.840
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183	450.000	1.780.840
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		85.442
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		
II. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	450.000	X	1.780.840	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	450.000	100,00	1.780.840	100,00
- cu capital integral de stat	196	450.000	100,00	1.780.840	100,00
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201	0	0,00	0	0,00
- deținut de alte entități	202				
A	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
III. 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:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participății indiferent de ponderea acestora.	206				
A	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
IV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților ale regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

KV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
VI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220			
VII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		31.12.2015	31.12.2016
1. Cifra de afaceri netă (rd. 222+223-224+225+226)	221		0	789.817
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	222			781.666
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	223			8.151
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	224			
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care au în derulare contracte de leasing (ct.766) 7)	225			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	226			
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	227			
Sold D	228			
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	229			
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	230			
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	231			

6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	232		
7. Alte venituri din exploatare (ct. 751+758+7815)	233		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)	234		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	235		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 221 + 227 - 228 + 229 + 230 + 231 + 232 + 233)	236	0	789.817
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602)	237	160	194.002
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	238	850	141.443
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct. 605)	239		512.039
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	240		928
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	241		923
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 243 + 244)	242	4.308	907.205
a) Salarii și indemnizații 8) (ct. 641+642+643+644)	243	2.400	738.378
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645)	244	1.908	168.827
10. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 246 - 247)	245		21.356
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813+6817)	246		21.356
a.2) Venituri (ct. 7813)	247		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 249 - 250)	248		
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	249		
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	250		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 252 la 258)	251	9.733	661.294
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622-623+624+625+626+627+628)	252	9.733	458.743
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 9))	253		200.947
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	254		
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	255		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	256		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6588)	257		1.604
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 7)	258		
Ajustări privind provizioanele (rd. 260 - 261)	259		
- Cheltuieli (ct. 6812)	260		
- Venituri (ct. 7812)	261		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL d. 237 la 240 - 241 + 242 + 245 + 248 + 251 + 259)	262	15.051	2.437.344
ROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 236 - 262)	263	0	0
- Pierdere (rd. 262 - 236)	264	15.051	1.647.527
2. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	265		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	266		
3. Venituri din dobânzi (ct. 766) 7)	267	2	856

- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	268		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	269		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	270		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	271		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 265 + 267 + 269 + 270)	272	2	856
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 274 - 275)	273		
- Cheltuieli (ct. 686)	274		
- Venituri (ct. 786)	275		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666) 7)	276		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	277		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	278		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 273+ 276 +278)	279		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 272 - 279)	280	2	856
- Pierdere (rd. 279 - 272)	281	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 236 + 272)	282	2	790.673
CHELTUIELI TOTALE (rd. 262 + 279)	283	15.051	2.437.344
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 282 - 283)	284	0	0
- Pierdere (rd. 283 - 282)	285	15.049	1.646.671
9. Impozitul pe profit (ct. 691)	286		
10. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	287		
11. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 284 - 285 - 286 - 287)	288	0	0
- Pierdere (rd. 285 + 286 + 287 - 284)	289	15.049	1.646.671

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

BODOR LORAND

KANYADI ILDIKO

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata bsovenților 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 ngajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin egislația 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 ehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări i completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 95/2012 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 roducția 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 ctombrie 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 tatisticilor 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 upraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

*) Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și ompletările 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 arlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și e r care a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea i 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 ndul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități ricolice, 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 nsiderate 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 odus agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

*) Alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor ivați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 58/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale puse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului icial vărsat înscris la rd. 191.

) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

) La rândul 243 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', alitic 'Colaboratori persoane fizice'.

) În acest cont se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul scal.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II. Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08		248.493			248.493
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Investitii imobiliare in curs de executie	13		48.261	48.261		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16		296.754	48.261		248.493
III. Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18		296.754	48.261	X	248.493

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				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25		21.356		21.356
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30		21.356		21.356
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31		21.356		21.356

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd. 32 la 34)	35				
II. Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Construcții	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III. Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - (rd. 35+45+46)	47				

Număr de control F40 : 1908660 / 58353979

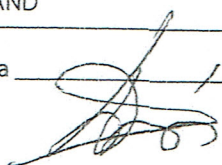
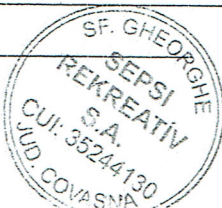
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ODOR LORAND

Semnătura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

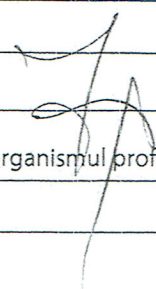
KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



STATE OF NEW YORK

IN SENATE
January 12, 1911.

REPORT OF THE
COMMISSIONER OF THE LAND OFFICE

FOR THE YEAR 1910.

ALBANY:

THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK, 1911.

PRINTED BY THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK.

1911.

ALBANY:

THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK, 1911.

PRINTED BY THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK.

1911.

ALBANY:

THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK, 1911.

PRINTED BY THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK.

1911.

ALBANY:

THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK, 1911.

PRINTED BY THE UNIVERSITY OF THE STATE OF NEW YORK.

1911.

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	1 050 000.00	101 200.00	0.00	1 330 840.00	1 650 000.00	0.00	319 160.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSA	0.00	450 000.00	0.00	101 200.00	0.00	1 780 840.00	0.00	1 780 840.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	15 048.82	0.00	15 048.82	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	15 048.82	0.00	256 406.67	121 210.17	2 453 315.57	806 644.55	1 646 671.02	0.00
Total sume clasa 1		15 048.82	1 500 000.00	357 606.67	222 410.17	3 799 204.39	4 237 484.55	1 661 719.84	2 100 000.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	0.00	0.00	0.00	0.00	173 526.32	0.00	173 526.32	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	0.00	74 967.07	0.00	74 967.07	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	0.00	48 260.78	48 260.78	0.00	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	4 385.17	0.00	21 356.21	0.00	21 356.21
Total sume clasa 2		0.00	0.00	0.00	4 385.17	296 754.17	69 616.99	248 493.39	21 356.21
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	1 850.00	92.50	9 314.61	7 557.11	1 757.50	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	5 983.26	6 782.65	19 561.32	19 561.32	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	870.85	870.85	15 329.07	15 329.07	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	16 442.36	17 865.30	171 122.90	152 353.09	18 769.81	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	207.00	0.00	22 978.29	31 155.08	132 511.52	132 511.52	0.00	0.00
371	MARFURI	0.00	0.00	483.38	-2 190.50	12 534.01	7 004.71	5 529.30	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	0.00	289.75	258.03	4 553.61	5 940.67	0.00	1 387.06
Total sume clasa 3		207.00	0.00	48 897.89	54 833.91	364 927.04	340 257.49	26 056.61	1 387.06
401	FURNIZORI	0.00	7 845.08	237 558.37	175 589.49	1 666 690.39	1 862 073.04	0.00	195 382.65
409	FURNIZORI - DEBITORI	2 000.00	0.00	3 210.00	0.00	3 210.00	0.00	3 210.00	0.00
4111	CLIENTI	0.00	0.00	148 872.01	163 146.75	911 606.95	908 697.72	2 909.23	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	1 701.00	56 200.11	61 878.62	614 786.37	657 974.62	0.00	43 188.25
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	2 232.89	445.00	4 019.63	4 373.00	0.00	353.37
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERITOR	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	450.00	0.00	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	1 442.00	12 161.00	11 705.00	116 198.00	126 823.00	0.00	10 625.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA	0.00	903.00	6 618.00	7 297.00	71 713.00	79 010.00	0.00	7 297.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4313	ASIGURARILE SOCIALE								
	CONTRIBUTIA ANGAATORULUI -	0.00		3 219.00	3 595.00	35 421.00	39 016.00	0.00	3 595.00
4314	ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE								
	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR -	0.00		3 392.00	3 805.00	37 416.00	41 221.00	0.00	3 805.00
4371	ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE								
	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE	0.00		79.91	303.00	3 041.91	3 249.00	0.00	207.09
4372	SOMAJ								
	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA	0.00		862.09	307.00	3 248.00	3 248.00	0.00	0.00
4423	FONDUL DE SOMAJ								
	TVA DE PLATA	0.00		0.00	0.00	712.82	712.82	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00		25 781.41	0.00	75 805.78	50 023.82	25 781.96	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00		30 994.12	70 837.45	192 680.98	192 680.98	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00		45 056.05	24 002.82	117 588.03	117 588.03	0.00	0.00
4428	TVA NEEKIGIBLA	0.00		5 682.60	11 909.55	39 780.49	36 650.12	3 130.37	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA	0.00		8 000.00	9 201.00	86 849.00	96 050.00	0.00	9 201.00
446	SALARII OR								
	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE	0.00		0.00	19 031.00	76 124.00	114 186.00	0.00	38 062.00
447	ASIMILATE								
	FONDURI SPECIALE TAXE SI	0.00		137.00	155.00	1 492.00	1 647.00	0.00	155.00
456	VARSAMINTE ASIMILATE								
	DECONT. CU ASOC. PT. CAPITAL	1 050 000.00	0.00	0.00	101 200.00	1 650 000.00	1 330 840.00	319 160.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00		900.00	3 728.92	950.00	7 302.52	0.00	6 352.52
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS	0.00		817.92	900.00	11 871.81	11 871.81	0.00	0.00
	DE CLARIFICARE								
Total sume clasa 4		1 052 000.00	13 984.08	591 774.48	669 037.60	5 721 656.16	5 685 688.48	354 191.56	318 223.88
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	0.00		0.00	0.00	900 000.00	900 000.00	0.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	445 603.11	0.00	237 470.99	295 011.84	3 551 024.05	3 421 131.78	129 892.27	0.00
5311	CASA IN LEI	1 125.15	0.00	126 314.49	115 924.11	733 705.79	713 130.05	20 575.74	0.00
5328	ALTE VALORI GARANTIE	0.00		9 765.02	9 726.74	82 141.38	82 103.99	37.39	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00		0.00	0.00	3 083.83	3 083.48	0.35	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00		99 938.00	100 438.00	668 497.10	668 497.10	0.00	0.00
Total sume clasa 5		446 728.26	0.00	473 488.50	521 100.69	5 938 452.15	5 787 946.40	150 505.75	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00		92.50	92.50	7 557.11	7 557.11	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

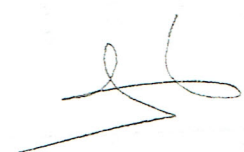
Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	6 782.65	6 782.65	19 561.32	19 561.32	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	870.85	870.85	15 329.07	15 329.07	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	17 324.47	17 324.47	151 554.93	151 554.93	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	31 155.08	31 155.08	132 139.03	132 139.03	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOATE	0.00	0.00	316.34	316.34	9 303.55	9 303.55	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	45 332.40	45 332.40	512 039.15	512 039.15	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	-2 558.65	-2 558.65	927.51	927.51	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMATE	0.00	0.00	69.17	69.17	922.88	922.88	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	156 553.18	156 553.18	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRILE	0.00	0.00	2 968.34	2 968.34	30 092.83	30 092.83	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	630.00	630.00	1 793.20	1 793.20	0.00	0.00
615	CHELT. CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	7 345.00	7 345.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	7 250.00	7 250.00	85 442.00	85 442.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	3 766.36	3 766.36	22 990.35	22 990.35	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	450.52	450.52	14 101.41	14 101.41	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	993.11	993.11	10 724.32	10 724.32	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	213.83	213.83	1 958.67	1 958.67	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	29 071.89	29 071.89	127 741.63	127 741.63	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	19 998.45	19 998.45	200 947.79	200 947.79	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	61 878.62	61 878.62	656 273.62	656 273.62	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	3 200.00	3 200.00	5 440.00	5 440.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	6 526.74	6 526.74	76 663.99	76 663.99	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	11 705.00	11 705.00	125 381.00	125 381.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	458.00	458.00	4 878.00	4 878.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	3 595.00	3 595.00	38 568.00	38 568.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 603.88	1 603.88	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	4 385.17	4 385.17	21 356.21	21 356.21	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	256 475.84	256 475.84	2 439 189.63	2 439 189.63	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	117 511.67	117 511.67	757 310.82	757 310.82	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	500.60	500.60	17 387.30	17 387.30	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAREFURI	0.00	0.00	500.64	500.64	8 150.50	8 150.50	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	2 627.36	2 627.36	6 968.28	6 968.28	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.73	0.73	855.95	855.95	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	121 141.00	121 141.00	790 672.85	790 672.85	0.00	0.00
Totaluri:		1 513 984.08	1 513 984.08	1 849 384.38	1 849 384.38	19 350 856.39	19 350 856.39	2 440 967.15	2 440 967.15

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



81/06-04.2017

Raport de Audit Financiar

asupra

Situațiilor financiare pe anul 2016

prezentate de

S.C. SEPSI REKREATIV SA.
SFÂNTU GHEORGHE

OPINIA AUDITORULUI

Auditor:

Varga Csaba
auditor financiar independent
C.A.F.Ro.1136

Raport de audit financiar pe anul 2016

Subscrisa Varga Csaba, auditor financiar, având autorizația CAFR 1136, am efectuat auditarea **conturilor anuale** prezentate în **SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE** PENTRU EXERCITIUL EXPIRAT LA 31 DECEMBRIE 2016; situații întocmite cu respectarea **Reglementărilor Contabile** conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin *Ordinului Ministerului Finanțelor nr. 1082/2014* și ținându-se cont și de precizările privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare la 31 decembrie 2016.

Auditul nostru, s-a efectuat printr-o echipă condusă de D-nul **Varga Csaba, Auditor Financiar, C.A.F.Ro. – 1136**, și s-a desfășurat pe baza și cu respectarea normelor elaborate de Camera Auditorilor Financieri din România, norme aliniate la standardele europene și internaționale de audit financiar, astfel că auditul financiar a fost planificat și în așa fel executat, încât s-a obținut o asigurare rezonabilă asupra conturilor anuale din punct de vedere al conținutului (sunt complete) și că nu comportă anomalii semnificative.

Auditorul, în urma derulării planificate a procedurilor de audit financiar își asumă responsabilitatea asupra opinieii fără rezerve însoțită, în conformitate cu Standardului de audit 700.33, de o mențiune estimând că auditul financiar efectuat furnizează o bază rezonabilă pentru exprimarea următoarei opinii:

OPINIA AUDITORULUI

SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE, elaborate de S.C. SEPSI REKREATIV S.A. sunt regulamentare și sincere, astfel că **auditorul** le certifică **fără rezerve, menționând explicit în conformitate cu Standardul de Audit nr.700.33 că: nu a participat ori supravegheat derularea inventarierii anuale a patrimoniului**, fiind deci, în măsură să asigure beneficiarii informațiilor contabile că, situațiile reflectă fidel imaginea stării economico-patrimoniale a unității și a rezultatului atât al operațiunilor comerciale, economico-financiare cât și al altora cu impact asupra patrimoniului, și efectuate pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2016.

Auditul financiar a constat în examinarea pe bază de sondaje a conturilor anuale și obținerea elementelor probatorii, spre a estima gradul de oglindire a realității datelor (sumele înscrise în conturi) și acuratețea informațiilor ce sunt oferite de conturile anuale prezentate; precum și ale acelor elemente probatorii,

care să ofere posibilitatea evaluării modului de aplicare a principiilor și metodelor contabile folosite și a estimărilor semnificative dispuse de către conducerea societății pentru închiderea conturilor anuale, sub a căror responsabilitate rămâne întocmirea acestora.

Raportul de Audit se adresează.

Raportul de Audit Financiar asupra *SITUATIILOR FINANCIARE PE ANUL 2016* prezentate de S.C. SEPSI REKREATIV S.A. . a fost solicitat de Consiliul de Administratie a societății, în vederea aplicării dispozițiilor imperative a Legii nr.31/1990 și ale Legii nr.82/1991, referitoare la auditarea situațiilor de raportare contabilă, drept pentru care s-a încheiat un contract de prestații în audit, pentru a se verifica și gira calitatea informațiilor contabile, așa cum acestea au fost furnizate prin sistemul contabil existent, și în aplicarea OMFP nr.1802/2014 privind reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, precum și pentru a asigura publicul asupra faptului că, informațiile furnizate în conținutul lor cognitiv respectă și răspund nivelului calitativ stipulat în normele naționale și Standardele Internaționale de Raportare Contabilă.

Raportul de Audit Financiar asupra Situațiilor financiare pe anul 2016 prezentate de S.C. SEPSI REKREATIV S.A. se adresează beneficiarilor direcți: asociații societății, precum și altor beneficiari legali ori potențiali agreeți , precum și organelor MFP, drept pentru care va fi supus procedurilor de publicitate legale.

Asupra responsabilității conducerii S.C. SEPSI REKREATIV S.A.

Societatea Comercială SEPSI REKREATIV S.A.. cu sediul social în Sfântu Gheorghe cu capital privat a fost înființată pentru derularea de activități recreative și distractive n.c.a..

Administrarea și gestiunea patrimoniului în perioada exercițiului 2016 a fost asigurat printr-un Consiliu de Administratie.

Consiliul de Administratie a societatii comerciale, în conformitate cu prevederile legale și statutare, cu atribuții guvernate de regulile mandatului este responsabil de corectitudinea datelor și informațiilor prezentate, coroborate cu estimările și raționamentele contabile semnificative adoptate, precum și cu principiile contabile și cu metodele utilizate în elaborarea situațiilor financiare anuale.

Supravegherea internă a modului de gestionare a patrimoniului în perioada exercițiului 2016 a fost asigurată și organizată de conducerea executivă prin inventarierea cu prioritate a gestiunilor unităților comerciale, pe baza OMFP nr.2861/2009, cu modificările și completările ulterioare și conform dispozițiilor operative.

Situațiile financiare auditate.

Procedurile de audit derulate: inspecții, observații, investigații și confirmări, calcule, și proceduri analitice, toate au avut scopul ca **auditorul** să obțină suficiente probe de audit în vederea exprimării unei opinii fundamentate asupra realității datelor și informațiilor contabile conținute și identificate în următoarele:

	2015	2016
- cifra de afaceri	0 lei	789.817 lei
- total venituri	2 lei	790.673 lei
- total cheltuieli	15.051 lei	2.437.344 lei
- profit brut	-15.049 lei	-1.646.671 lei
- impozit pe profit	0 lei	0 lei
- profit net	-15.049 lei	-1.646.671 lei

În urma analizării bilanțului întocmit la finele anului 2016 rezulta și următoarele aspecte economice:

- în cursul anului 2016 capitalul social al societatii comerciale a cunoscut modificari, capitalul social subscis si varsat crescand de la 1.500.000 lei la 2.100.000 lei.
- valoarea datoriei ce trebuie platita într-o perioada de pana la un an se ridica la suma de 318.223 lei înregistrându-se o majorare semnificativa

comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridicau la suma de 13.984 lei

- In cursul anului 2016 nu au fost inregistrate datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an.
- valoarea creantelor la finele anului 2016 se ridica la suma de 354.182 lei aflat intr-o scadere semnificativa comparativ cu anul precedent cand valoarea acestora se ridica la suma 1.052.000 lei.
- valoarea stocurilor la finele anului 2016 se ridica la suma de 24.590 lei in crestere comparativ cu finele anului precedent cand valoarea stocurilor se ridica la suma de 207 lei
- se mentioneaza faptul ca la societatea comerciala analizata nu s-au inregistrat prime de capital si nu au fost inregistrate nici provizioane.
- Deasemenea la analiza deatelor de mai sus trebuie avut in vedere faptul ca societatea si-a inceput activitatea efectiva in ultimele luni din 2015, si decalajele prezentate mai sus se datoreaza si acestiu fapt. Concluzii pertinente cu privire la doi ani consecutivi se pot trage peste un an, cind se vor inregistra doi ani consecutivi de activitate.

Declarația de responsabilitate a auditorului finaciar.

Auditorul financiar independent **Varga Csaba**, *Auditor Financiar*, **C.A.F.Ro. – 1136**, se declară pe deplin responsabil asupra opiniei exprimate, în baza elementelor probatorii prelevate din care rezultă existența concordanței dintre datele oferite de sistemul informațional contabil și valorile informative prezentate în *Situațiile Financiare Anuale*.

Concluzii

In concluzie auditorul certifică SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE, ca fiind regulamentare, sincere și că asigură fidelitatea imaginii rezultatului operațiunilor economico-financiare, comerciale și/sau patrimoniale desfășurate pe parcursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2016, precum și a situației și stării patrimoniale a societății la această data.

Sediul în MIERCUREA CIUC, str:Frăției, nr:4, ap:8,

Auditor
Varga Csaba
auditor financiar independent
C.A.F.Ro.1136

Raport predat la 31.03.2017.



Către,
Primăria Municipiului Sfântu Gheorghe

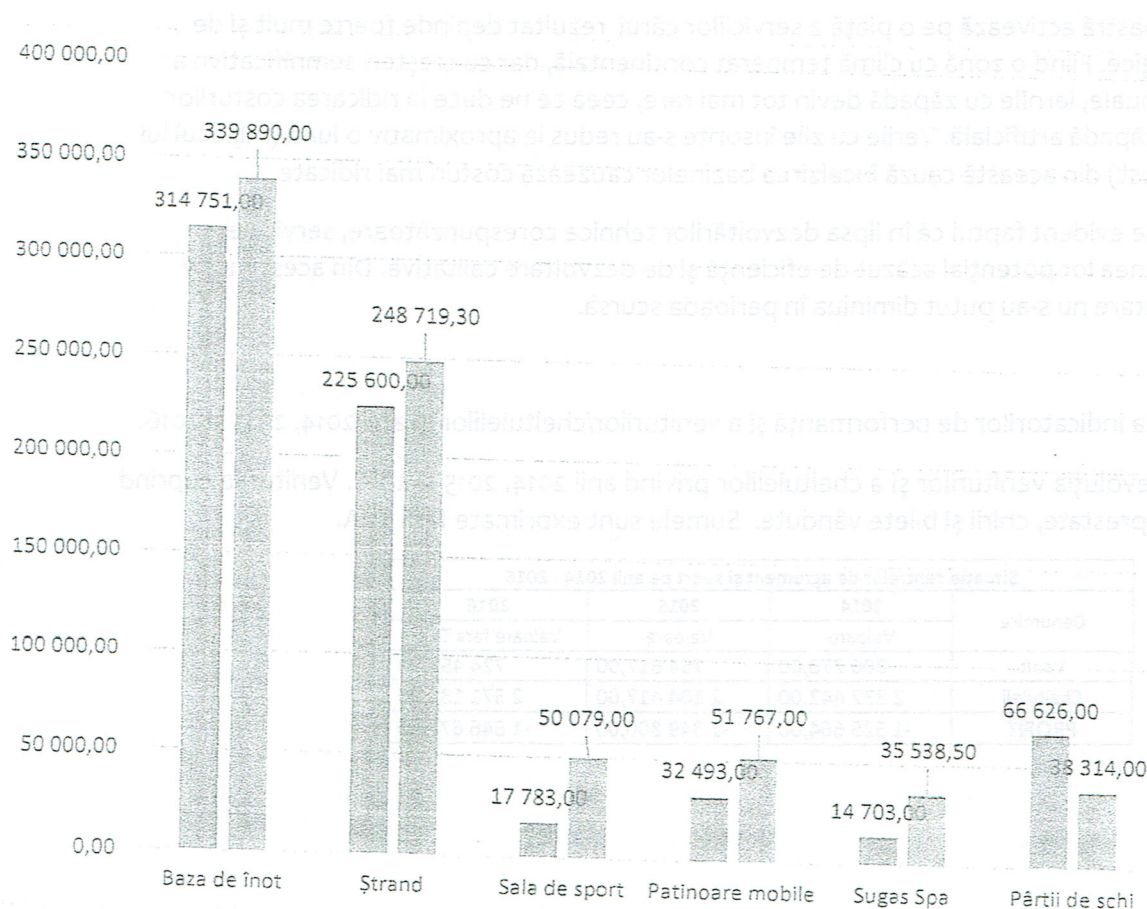
287/21.03.2017

Evoluția indicatorilor de performanță prevăzuți în anexa nr. 3 la contractul de performanță în perioada 01.02.2016 – 31.12.2016.

În vederea unei comparații reale privind evoluția veniturilor și a biletelor vândute față de anul precedent (2015), trebuie ținut cont de faptul că începând din iunie 2016 Sepsi ReKreativ Sa. a devenit plătitor de TVA. De asemenea societatea a realizat venituri din bilete vândute numai în perioada februarie-decembrie în anul 2016.

Luând în considerare cele sus menționate, tabelele 1a și 1b cuprind veniturile realizate din anul 2015 comparativ cu valorile exprimate cu valoare adăugată din anul 2016, în perioada aferentă.

În perioada scursă s-a realizat o creștere de 13% a biletelor vândute, față de anul precedent.



tabelul 1a.

Situația veniturilor centrelor de agrement și sport pe anii 2015-2016		
Unitate	2015 (Feb.-Dec.)	2016 (Feb.-Dec.)
	Valoare	Valoare
Baza de înot	314 751,00	339 890,00
Ștrand	225 600,00	248 719,30
Sala de sport	17 783,00	50 079,00
Patinoare mobile	32 493,00	51 767,00
Sugas Spa	14 703,00	35 538,50
Pârții de schi	66 626,00	38 314,00
TOTAL	671 956,00	764 307,80

tabelul 1b.

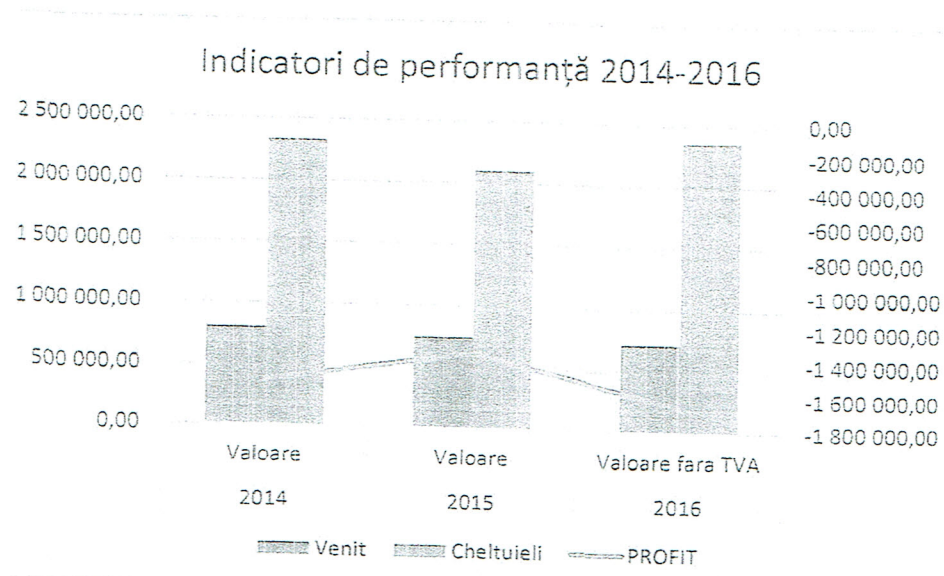
Societatea noastră activează pe o piață a serviciilor cărui rezultat depinde foarte mult și de condițiile meteorologice. Fiind o zonă cu climă temperat continentală, dar cu creșteri semnificative a temperaturii medii anuale, iernile cu zăpadă devin tot mai rare, ceea ce ne duce la ridicarea costurilor pentru a putea face zăpadă artificială. Verile cu zile însorite s-au redus la aproximativ o lună (mijlocul lui iulie, sfârșitul lui august) din această cauză încălzirea bazinelor cauzează costuri mai ridicate.

Totodată, este evident faptul că în lipsa dezvoltărilor tehnice corespunzătoare, serviciile enumerate dețin în sine lor potențial scăzut de eficiență și de dezvoltare calitativă. Din acest motiv cheltuielile de exploatare nu s-au putut diminua în perioada scursă.

Planul privind evoluția indicatorilor de performanță și a veniturilor/cheltuielilor în anii 2014, 2015 și 2016.

Tabelul 2 reprezintă evoluția veniturilor și a cheltuielilor privind anii 2014, 2015 și 2016. Veniturile cuprind încasările din servicii prestate, chirii și bilete vândute. Sumele sunt exprimate fără TVA.

Situația centrelor de agrement și sport pe anii 2014 - 2016			
Denumire	2014	2015	2016
	Valoare	Valoare	Valoare fara TVA
Venit	806 778,00	754 617,00	724 458,00
Cheltuieli	2 332 442,00	2 104 417,00	2 371 130,00
PROFIT	-1 525 664,00	-1 349 800,00	-1 646 672,00



tabelul 2.

Indicatori de performanță a eficienței Consiliului de Directori:

- în anul 2016, creșterea vizitatorilor piscinei, ștrandului, pârtiilor de schi și spa-ului din Șugaș Băi cu 10% față de anul precedent
- în anul 2017, creșterea prețurilor cu cca. 10%. Este evident faptul că cea mai mare componentă de cheltuieli aferente obiectivelor sunt cheltuielile de energie. Pentru a reduce costurile mari de energie, planul pentru anul 2017 este de a schimba izolația pereților și acoperișului, precum și ușile și ferestrele bazei de înot și recreere.
- în anii 2018, 2019 și 2020, creșterea vizitatorilor sălii de sport, piscinei, ștrandului, pârtiilor de schi și spa-ului din Șugaș Băi cu 5% față de anul precedent.

