

Anexa la HCL nr. 149/2018

Bifați 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 750.000

Entitatea SEPSIIPAR SRL

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate SFANTU GHEORGHE

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

CARTIERUL CAMPUL FRUMOS 5 0745125613

Număr din registrul comerțului 114/2019.09.14

Cod unic de înregistrare 33602606

Forma de proprietate

35 - Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Situatii financiare anuale

(entitati al caror exercitiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entitati mijlocii, mari si entitati de interes public

☐ Entitati mici

☒ Microentitati

☐ Entitati de interes public ?

☐ 1. entitatile care au optat pentru un exercitiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

☐ 2. persoanele juridice aflate in lichidare, potrivit legii

☐ 3. subunitatile deschise in Romania de societati rezidente in state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2017 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 28.363

Capital subscris 750.000

Profit/ pierdere -459.130

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BUKSA ARPAD



Semnătura

Andrea-Eniko Raduta

Semnat digital de Andrea-Eniko Raduta
Data: 2018.05.24
13:50:23 +03'00'

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

Z1-PERSONE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

-27208

Entitatea are obligatia legala de auditare a situatiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizica/ Denumire firma de audit

AMIROAUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

755/08.08.220107

CIF/ CUI

21933320

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290)	01	528	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	71.487	52.802
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	72.015	52.802
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+4091-1-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05		
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	7.171	32.044
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	204.465	7.665
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	211.636	39.709
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	431	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	431	
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***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+518619)	13	19.263	64.148
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	192.804	-24.439
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	264.819	28.363
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***+447***+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	500.000	750.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	500.000	750.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
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		
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Căștiguri 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)	41		
SOLD C (ct. 117)	42	85.244	262.507
SOLD D (ct. 117)	43		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	44		
SOLD C (ct. 121)	45	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	149.937	459.130
Repartizarea profitului (ct. 129)	47		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	264.819	28.363
Patrimoniul public (ct. 1016)	49		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	50		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	264.819	28.363

Suma de control F10 : 5341326 / 16301893

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

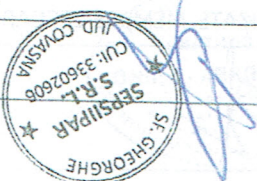
Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUKSA ARPAD

Semnătura



Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

-27208

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	175	
Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609')	03	4.363	6.047
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	85.595	109.020
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	11.814	19.213
6. 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	48.336	324.850
7. Impozite (ct.691 + 698)	07	4	
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	149.937	459.130

Suma de control F20 : 1218484 / 16301893

*) 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

BUKSA ARPAD

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-27208

**Formular
VALIDAT**

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
Unitați care au înregistrat profit	01		
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1	459.130
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03		

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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 creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			

III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	19	2	2
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	2	2

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	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	
- 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	

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		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		

II. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
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	7.171	28.181
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 + 4424+4428+444+446)	63	7.171	28.181
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	69	430	3.863
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	70		
- 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)	71	430	3.863
- 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)	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	73		
- de la nerezidenți	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	77		
- părți sociale emise de rezidenți	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	82	106	119
- în lei (ct. 5311)	83	106	119

- în valută (ct. 5314)	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	85	204.359	7.546
- în lei (ct. 5121), din care:	86	204.359	7.546
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	93	19.263	64.148
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.95+96)	94		
- în lei	95		
- în valută	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	97		
- în lei	98		
- în valută	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	102		
- în valută	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	106	9.696	56.756
- 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)	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	108	5.500	4.285
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	109	4.067	3.107
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	110	3.060	2.349
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	111	1.007	758
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	112		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	115		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	119		
-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)	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	123		
obânzi de plătit (ct. 5186)	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	126	500.000	750.000
- acțiuni cotate 3)	127		
- acțiuni necotate 4)	128		
- părți sociale	129	500.000	750.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	130		
Brevete si licente (din ct.205)	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	132		
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	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	136		

F30 - pag.6

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	137	500.000	X	750.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	138				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	139				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	141				
- cu capital integral de stat	142				
- cu capital majoritar de stat	143				
- cu capital minoritar de stat	144				
deținut de regii autonome	145				
- deținut de societăți cu capital privat	146				
- deținut de persoane fizice	147	500.000	100,00	750.000	100,00
- deținut de alte entități	148				
	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:	149				
- către instituții publice centrale;	150				
- către instituții publice locale;	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	152				
	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:	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	154				
- către instituții publice centrale;	155				
- către instituții publice locale;	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	157				

- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	158		
- către instituții publice centrale;	159		
- către instituții publice locale;	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		

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:	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165		

XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	166		

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2016	31.12.2017
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	167	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	168		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 7)	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	173		
Sold D	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	179		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	182	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	4.363	6.047
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	2.476	442

b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	185		85.434
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	188	85.595	109.020
a) Salarii și indemnizații ⁸⁾ (ct.641+642+643+644)	189	69.746	88.829
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	190	15.849	20.191
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	191	11.814	19.213
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	192	11.814	19.213
a.2) Venituri (ct.7813)	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	197	45.860	238.974
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	198	45.637	136.81
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)	199	223	102.116
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	203		39
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) ⁷⁾	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	206		
- Venituri (ct.7812)	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	208	150.108	459.130
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 182-208)	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	210	150.108	459.130
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) ⁷⁾	213	175	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	218	175	
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	219		
- Cheltuieli (ct.686)	220		

- Venituri (ct.786)	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 7)	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 218 - 225)	226	175	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	228	175	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	229	150.108	459.130
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 228-229)	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	231	149.933	459.130
9. Impozitul pe profit (ct. 691)	232		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	233	4	
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 230-231-232-233)	234	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233-230)	235	149.937	459.130

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

BUKSA ARPAD

RADUTA ANDREA ENIKO

Semnatura

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional;

-27208

**Formular
VALIDAT**

*) 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 adrează 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 găririi îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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 entități 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. 138 - 148 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 137.
- 7) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.
- 8) La rd.189 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute			
		Sold initial	Cresteri	Reduceri	
				Total	Din care: dezmembrari si casari
A	B	1	2	3	4
Sold final (col.5=1+2-3)					
5					
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X
Alte imobilizari	02	1.442			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	1.442			X
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	06				X
Constructii	07				X
Instalatii tehnice si masini	08	75.027			
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	7.360			
Investitii imobiliare	10				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11				
Active biologice productive	12				
Imobilizari corporale in curs de executie	13				
Investitii imobiliare in curs de executie	14				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15				
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	82.387			
III.Imobilizari financiare					
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	83.829			X
					83.829

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	914	528		1.442
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	914	528		1.442
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	10.900	18.685		29.585
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	10.900	18.685		29.585
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	11.814	19.213		31.027

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

Suma de control F40 : 689136 / 16301893

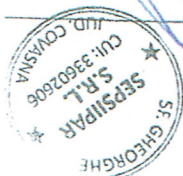
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUKSA ARPAD

Semnătura



Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

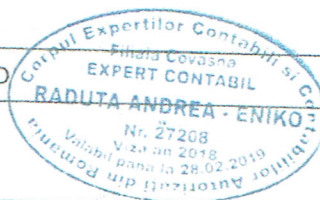
Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-27208

Formular
VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

Balanta de verificare

01.12.2017 -- 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSA	0.00	500 000.00	0.00	750 000.00	0.00	0.00	0.00	750 000.00	0.00	750 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP.	85 244.45	0.00	235 181.55	0.00	27 325.55	0.00	262 507.10	0.00	262 507.10	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	149 937.10	0.00	567 476.14	149 937.13	41 590.91	0.00	609 067.05	149 937.13	459 129.92	0.00
Total sume clasa 1		235 181.55	500 000.00	1 052 657.69	1 149 937.13	68 916.46	0.00	1 121 574.15	1 149 937.13	721 637.02	750 000.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 441.67	0.00	1 441.67	0.00	0.00	0.00	1 441.67	0.00	1 441.67	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGlare	7 360.00	0.00	7 360.00	0.00	0.00	0.00	7 360.00	0.00	7 360.00	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	75 027.15	0.00	75 027.15	0.00	0.00	0.00	75 027.15	0.00	75 027.15	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	913.89	0.00	1 441.67	0.00	0.00	0.00	1 441.67	0.00	1 441.67
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MJ. DE TRANSPORT	0.00	10 899.84	0.00	28 028.11	0.00	1 557.12	0.00	29 585.23	0.00	29 585.23
Total sume clasa 2		83 828.82	11 813.73	83 828.82	29 469.78	0.00	1 557.12	83 828.82	31 026.90	83 828.82	31 026.90
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	4 602.44	528.34	528.34	528.34	5 130.78	5 130.78	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	916.30	916.30	0.00	0.00	916.30	916.30	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	76.30	76.30	0.00	0.00	76.30	76.30	0.00	0.00
Total sume clasa 3		0.00	0.00	5 595.04	5 595.04	528.34	528.34	6 123.38	6 123.38	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	9 695.66	262 716.70	264 882.99	8 566.42	28 066.86	271 283.12	292 949.85	0.00	21 666.73
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35 089.48	0.00	35 089.48	0.00	35 089.48
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	5 500.00	84 295.00	88 346.00	5 749.00	5 983.00	90 044.00	94 329.00	0.00	4 285.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	1 232.00	13 404.00	14 305.00	901.00	945.00	14 305.00	15 250.00	0.00	945.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	819.00	8 889.00	9 488.00	599.00	628.00	9 488.00	10 116.00	0.00	628.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	381.00	4 389.00	4 686.00	297.00	311.00	4 686.00	4 997.00	0.00	311.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	453.00	4 681.00	4 995.00	314.00	329.00	4 995.00	5 324.00	0.00	329.00
4315	CONTRIBUTIA LA FD BOALA	0.00	66.00	721.00	769.00	48.00	51.00	769.00	820.00	0.00	51.00
4316	CONTRIBUTIA LA FD ACCIDENTE	0.00	12.00	132.00	141.00	9.00	10.00	141.00	151.00	0.00	10.00

Balanta de verificare

01.12.2017 -- 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	39.00	424.00	453.00	29.00	30.00	453.00	483.00	0.00	30.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	39.00	427.00	456.00	29.00	30.00	456.00	486.00	0.00	30.00
4373	CONTRIBUTIA LA FD GARANTARE	0.00	19.00	210.00	224.00	14.00	15.00	224.00	239.00	0.00	15.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
4424	TVA DE RECUPERAT	5 582.06	0.00	38 136.12	18 987.00	6 105.18	0.00	44 241.30	18 987.00	25 254.30	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	37 901.79	33 031.66	1 280.89	6 151.02	39 182.68	39 182.68	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 589.28	0.00	37 790.91	37 424.65	3 759.87	1 189.22	41 540.78	38 613.87	2 926.91	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARILOR	0.00	1 006.00	10 905.00	11 662.00	762.00	762.00	11 667.00	12 424.00	0.00	757.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	74 042.22	74 042.22	0.00	0.00	74 042.22	74 042.22	0.00	0.00
4482	ALTE CREANTE PRIVIND BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	18 987.00	18 987.00	0.00	0.00	18 987.00	18 987.00	0.00	0.00
456	DECONT CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00	250 000.00	250 000.00	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	429.99	0.00	429.99	429.99	0.00	0.00	429.99	429.99	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	13 365.84	9 503.25	0.00	0.00	13 365.84	9 503.25	3 862.59	0.00
Total sume clasa 4		7 601.33	19 262.66	861 837.57	842 814.76	28 463.36	79 590.58	890 300.93	922 405.34	32 043.80	64 148.21
501	ACTIUNI DETINUTE LA ENTITATILE AFLUATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	204 359.13	0.00	482 849.41	459 057.38	9 500.00	25 745.57	492 349.41	484 802.95	7 546.46	0.00
5311	CASA IN LEI	105.56	0.00	105.56	0.00	2 050.00	2 036.55	2 155.56	2 036.55	119.01	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	747.35	747.35	0.00	0.00	747.35	747.35	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 550.00	11 550.00	11 550.00	11 550.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		204 464.69	0.00	483 702.32	459 804.73	23 100.00	39 332.12	506 802.32	499 136.85	7 665.47	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	4 602.44	4 602.44	528.34	528.34	5 130.78	5 130.78	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	916.30	916.30	0.00	0.00	916.30	916.30	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	76.30	76.30	0.00	0.00	76.30	76.30	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOcate	0.00	0.00	365.71	365.71	0.00	0.00	365.71	365.71	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	99 900.34	99 900.34	-14 466.84	-14 466.84	85 433.50	85 433.50	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	198.34	198.34	0.00	0.00	198.34	198.34	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2017 -- 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	45.12	45.12	0.00	0.00	45.12	45.12	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	2 815.00	2 815.00	0.00	0.00	2 815.00	2 815.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	2 614.23	2 614.23	3 029.00	3 029.00	5 643.23	5 643.23	0.00	0.00
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	964.32	964.32	0.00	0.00	964.32	964.32	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	2 263.94	2 263.94	0.00	0.00	2 263.94	2 263.94	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	841.50	841.50	63.70	63.70	905.20	905.20	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	108 522.78	108 522.78	15 460.69	15 460.69	123 983.47	123 983.47	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	74 042.22	74 042.22	28 073.90	28 073.90	102 116.12	102 116.12	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	82 846.00	82 846.00	5 983.00	5 983.00	88 829.00	88 829.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	13 905.00	13 905.00	1 006.00	1 006.00	14 911.00	14 911.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	619.00	619.00	45.00	45.00	664.00	664.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	4 305.00	4 305.00	311.00	311.00	4 616.00	4 616.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	39.45	39.45	0.00	0.00	39.45	39.45	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	17 656.05	17 656.05	1 557.12	1 557.12	19 213.17	19 213.17	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	417 539.04	417 539.04	41 590.91	41 590.91	459 129.95	459 129.95	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00	0.03	0.03	0.00	0.00
Totaluri:		531 076.39	531 076.39	2 905 160.51	2 905 160.51	162 599.07	162 599.07	3 067 759.58	3 067 759.58	845 175.11	845 175.11

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Expert contabil
RADUTA ANDREA - ENIKO
Nr. 27208
Sediul: Str. 13 Decembrie 1989, 200323, Iasi
Tel: 0232 220000

SEPSIPAR SRL
CUI: 33602606
J14/20/19.09.14

Nota 1 - Active imobilizate

31.12.2017

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec.)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
LICENTA SAGA	291.67	0.00	0.00	291.67	243.06	48.61	0.00	291.67
AUTOTURISM SKODA OCTAVIA ACTIVE 1.6TDI 1	75 027.15	0.00	0.00	75 027.15	8 753.15	15 005.40	0.00	23 758.55
LAPROP DELL INSPIRON 7559 15"	7 360.00	0.00	0.00	7 360.00	2 146.69	3 679.99	0.00	5 826.68
LICENTA WINDOWS OEM 10 PRO 64 BIT RO FQC	1 150.00	0.00	0.00	1 150.00	670.83	479.17	0.00	1 150.00
Total general:	83 828.82	0.00	0.00	83 828.82	11 813.73	19 213.17	0.00	31 026.90

Note:

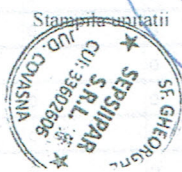
Nu s-a utilizat forma de amortizare fiscala pentru nici un mijloc fix.
S-a folosit metoda de amortizare liniara.**Administrator,**

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampa unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

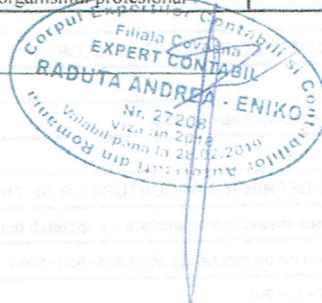
Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura



Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

31.12.2017

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2-3
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct 1511)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct 1512)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (ct 1514)	5	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct 1518)	6	0	0	0	0
II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.	7	0	0	0	0
Materii prime (ct 391)	8	0	0	0	0
Materiale (ct 392)	9	0	0	0	0
Productie în curs de executie (ct 393)	10	0	0	0	0
Produse (ct 394)	11	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (ct 395)	12	0	0	0	0
Animale (ct 396)	13	0	0	0	0
Marfuri (ct 397)	14	0	0	0	0
Ambalaje (ct 398)	15	0	0	0	0
III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR	16	0	0	0	0
Cienti (ct 491)	17	0	0	0	0
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct 495)	18	0	0	0	0
Debitori diversi (ct 496)	19	0	0	0	0
IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE	20	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezoreria (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)	23	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

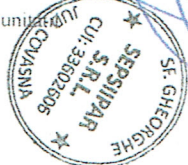
21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura

Stampila unitatii



Semnatura



Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2017

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat	1	0
- rezerva legala	2	0
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	0
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

Administrator,

Numele si prenumele

BURSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitati

**Intocmit,**

Numele si prenumele

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr de inregistrare in organismul profesional

-27208

Semnatura



Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

31.12.2017

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1 Cifra de afaceri neta	1	0	0
2 Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	104 248	220 156
3 Cheltuielile activitatii de baza	3	104 248	220 156
4 Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5 Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6 Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	-104 248	-220 156
7 Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8 Cheltuieli generale de administratie	8	45 860	238 974
9 Alte venituri din exploatare	9	0	0
10 Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	-150 108	-459 130

Administrator,

Numele si prenumele:

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele:

RADUTA ANDREA ENIKO

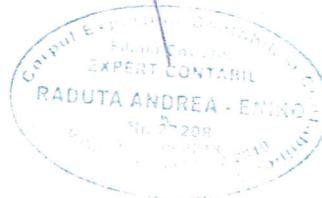
Calitatea:

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr de inregistrare in organismul profesional:

-27208

Semnatura



Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor

31.12.2017

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE					
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobandzi (ct.261,263,265)	0	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)	1	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	2	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	3	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	4	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	5	0	0	0	0
Cienti (ct.411+413+418)	6	0	0	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	7	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	8	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	9	0	0	0	0
Alte creante cu statul si institutii publice (ct.444,445,446,447,4482)	10	28 181	28 181	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	11	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	12	0	0	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)	13	0	0	0	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	14	28 181	28 181	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	15	0	0	0	0
DATORII	16	28 181	28 181	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	0	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	18	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	19	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	20	0	0	0	0
Dobanzi (ct.168+5188+5198)	21	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	22	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	23	0	0	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	24	0	0	0	0
Cienti creditori (ct.419)	25	56 756	56 756	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	26	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	27	6 634	6 634	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	28	1	1	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	29	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	30	757	757	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	31	0	0	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	32	0	0	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	33	64 148	64 148	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	34	0	0	0	0
	35	64 148	64 148	0	0

Note:
 Nu sunt clauze speciale legate de achitarea datoriilor si ratele dobandzii aferente.
 Nu sunt depuse garantii sau ipoteci.
 Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societatii.
 Nu sunt inregistrate cheltuieli in avans.
 Nu sunt inregistrate astfel de venituri in avans

Administrator,

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

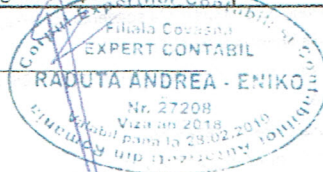
21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura





Nota 7 - Participatii si surse de finantare

31.12.2017

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
b) La 31 dec 2017, capitalul social al societatii era de 750000 Lei
din care:
varsat750000.....
nevarsat.....

c) Numarul de actiunilor emise (parti sociale):.....
Valoarea totala a actiunilor emise (parti sociale):

d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

e) Actiuni emise in cursul exercitiului financiar - Nu este cazul

f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Administrator,

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura



Nota 8 - Informatii privind salariati si membrii organelor de administratie si conducere

31.12.2017

- a) Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.
b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.
d) salariati:
- numar mediu: 2
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 88829 (641+621)
- cheltuieli cu asigurarile sociale: 19213 (645)
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii:

Administrator,

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

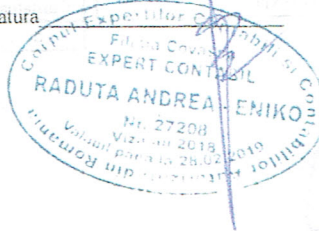
Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional

-27208

Semnatura



Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2017

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichiditatii curente	0	0.00
b) Indicatorul lichiditatii imediate	1	0.62
2. Indicatori de risc:	2	0.62
a) Indicatorul gradului de indatorare	0	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	3	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	4	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	0	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	5	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	6	0.00
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	7	0.00
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	8	0.00
f) Viteza de rotatie a activelor totale	9	0.00
4. Indicatori de profitabilitate	10	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	0	0.00
b) Marja bruta din vanzari	11	0.00
	12	0.00

Administrator,

Numele si prenumele

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr. de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura



Nota 10 - Alte informatii

31.12.2017

Societatea nu detine filiale.

Nu exista creante sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiatae initial intr-o moneda straina.

Nu s-au înregistrat activitati extraordinare.

Administrator,

Numele si prenumele :

BUKSA ARPAD

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

RADUTA ANDREA ENIKO

Calitatea :

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Nr de inregistrare in organismul profesional :

-27208

Semnatura





audit financiar
audit intern • consultanță

HQ
520037-Sfântu Gheorghe,
Str. Ferencváros, nr. 35
Jud. Covasna

Office
520089-Sfântu Gheorghe,
Str. Nicolae Iorga, nr. 18,
bl. 11, sc. C, ap. 3,
Jud. Covasna

Telefon: +40 367 804 747
Fax: +40 367 804 748
E-mail: office@amirogroup.ro
http://www.amirogroup.ro/

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către
Acționarii Societății

SEPSIIPAR S.R.L.

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale societății **SEPSIIPAR S.R.L.** ("Societatea"), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017 și contul de profit și pierdere, pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total capitaluri proprii: 28.363 lei
- Pierdere netă a exercițiului financiar: -459.130 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2017, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ("OMF 1802").

Baza Opiniei

3. Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea noastră este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din raportul nostru. Noi suntem independenți față de Societate, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Responsabilitățile Conducerii și ale celor responsabili de Situațiile Financiare

4. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

5. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a continua activitatea în baza principiului continuității activității, prezentând, după caz, aspecte legate de continuitatea activității și adecvarea utilizării principiului contabil al continuității activității, aceasta doar în cazul în care conducerea nu intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile acesteia sau nu are altă variantă realistă în afara acestora.
6. Persoanele însărcinate cu guvernanta au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

7. 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-urile 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-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată 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 cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată 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 Companiei;
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente 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 Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

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

Raport asupra raportului administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMF 1802, punctele 489-492, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.
9. În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportăm că:
 - a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
 - b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMF 1802, punctele 489-492;
 - c) pe 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, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

ANDREI ERZSÉBET

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu certificatul Nr. 2105 / 22.05.2007

În numele:

AMIROAUDIT S.R.L.

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România cu Nr. 755 / 08.08.2007

Sfântu Gheorghe, România
24.05.2018



SC SEPSIIPAR SRL

SF GHEORGHE CART. CAMPUL FRUMOS NR.5

CUI33602606

RAPORT DE GESTIUNE

SC SEPSIIPAR SRL, cu sediul în SF GHEORGHE Cart. Campul Frumos nr. 5, județul COVASNA, având cod unic de înregistrare RO 33602606 în cursul anului 2017 o pierdere de 459.130 lei;

Venituri totale de 0 lei se compune din

Cheltuieli totale de 459.130 lei se compune din

- | | |
|--|----------------|
| 1. cheltuieli materiale | - 6.047 lei; |
| 2. cheltuieli cu servicii executate de terți | - 222.734 lei; |
| 3. cheltuieli cu taxe si impozite | - 102.116 lei; |
| 4. cheltuieli de personal | - 109.020 lei; |
| 5. cheltuieli cu amortizări | - 19.213 lei |

Verificând disponibilitățile bănești al **SC SEPSIIPAR SRL**, s-au constatat următoarele:

- extrasele de cont eliberate de bancă corespund cu evidențele contabile.
- Numerarul și soldul din registrul de casă corespund cu sumele înregistrate în evidența contabilă.

Administrator,

BUKSA ARPAD



