

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

S1005_A1.0.0 /04.02.2019 Tip situație financiară : UU

☒ An ☐ Semestru Anul 2018

Entitatea S.C. SEPSI REKREATIV SA.

Suma de control 6.610.000

Adresa

Județ

Covasna

Sector

Localitate

SF GHEORGHE

Strada

LUNCA OLTULUI

Nr.

7

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0267318202

Număr din registrul comerțului

J14/251/2015

Forma de proprietate

Cod unic de înregistrare

3 5 2 4 4 1 3 0

I-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

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

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public

☐ Entități mici

☒ Microentități

☐ Entități de interes public

?

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

situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din elementarele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

10 - BILANT PRESCURTAT

10 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

10 - DATE INFORMATIVE

0 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

-202.129

Capital subscris

6.610.000

Profit/ pierdere

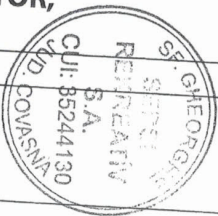
-3.270.088

ADMINISTRATOR,

Nume si prenumele

LORAND

Urmasura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Digitally signed by Ildiko Kanyadi
Date: 2019.04.12 11:54:53 +03'00'
Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI

1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1

Cod 10

BILANT PRESCURTAT

F10 - pag. 1

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+207+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	185.574	233.990
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	185.574	233.990
I. ACTIVE CIRCULANTE				
. 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	05	17.604	19.129
. CREANȚE ¹⁾ (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**+436**+437**+4382+41**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+56**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187) Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	06	06a (301)	87.815	352.723
AL (rd. 06a+06b)	07	06b (302)		
INVESTITII PE TERMEN SCURT (01+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	08	06	87.815	352.723
IMBUTACIUNI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	09	07		
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	10	08	375.508	578.578
. DEBITURI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	11	09	480.927	950.430
de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	12	10		
de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	13	11		
. 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+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+443***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+462+4661+473***+509+5186+519)	14	12		
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (+11-13-20-23-26)	15	13	548.543	1.386.549
AL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	16	14	-67.616	-436.119
. 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+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+443***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+561+473***+509+5186+519)	17	15	117.958	-202.129
IMBUTACIUNI (ct. 151)	18	16		
. DATORII ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	19	17		
venții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	20	18		
de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	21	19		
de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	22	20		
datorii înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	23	21		
de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	24	22		
	25	23		

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
I. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	31	29	3.660.000	6.610.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	32	30	3.660.000	6.610.000
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	33	31		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	34	32		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	35	33		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	36	34		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	37	35		
REZERVE (ct.106)	38	36		
Acțiuni proprii (ct. 109)	39	37		
Înșirări legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	40	38		
Derivate legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	41	39		
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	42	40		
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.661.720	3.542.041
IV. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.880.322	3.270.088
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
PATIMONIUL PUBLIC - TOTAL (rd. 49+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	117.958	-202.129
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
PATIMONIUL PRIVAT - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	117.958	-202.129

Ima de control F10: 36655933 / 174175611

Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 Conturi debitoare ale conturilor respective.
 Conturi creditoare ale conturilor respective.

1) 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.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

Nume si prenumele

LORAND

Data

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si 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 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
Cifra de afaceri netă t.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	1.496.559	2.236.390
Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + i2 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	19.240	131.960
Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	293.565	351.657
Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	1.162.499	1.731.218
Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	53.627	58.400
Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 14 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 58 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	1.886.430	3.497.163
Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
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	1.880.322	3.270.088

na de control F20 : 18069118 / 174175611

t de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

le si prenumele

LORAND

tura



Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unități care au înregistrat profit	01	01		
Unități care au înregistrat pierdere	02	02		
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03	1	3.270.088

II Date privind platile restante

A	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
	B	1=2+3	2	3
ati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04		
onizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05		
peste 30 de zile	06	06		
peste 90 de zile	07	07		
peste 1 an	08	08		
ligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – (rd.10 la 14)	09	09		
ontributii pentru asigurari sociale de stat datorate de jatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10		
ontributii pentru fondul asigurarilor sociale de ate	11	11		
ontribuția pentru pensia suplimentară	12	12		
ontributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13		
te datorii sociale	14	14		
atii restante fata de bugetele fondurilor speciale si nduri	15	15		
atii restante fata de alti creditorii	16	16		
zite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit etul de stat, din care:	17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)		
ite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele	19	18		

III mar mediu de salariați

A	Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
	B	1	2
mediu de salariați	20	19	
Al efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, / la data de 31 decembrie	21	20	
		44	52
		51	57

Ivențe plătite în cursul perioadei de raportare,
Ivenții încasate și creanțe restante

A	Nr. rd.	Sume (lei)
	B	1
te plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul imite în concesiune, din care:	22	21
nțe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22
ă minieră plătită la bugetul de stat	24	23

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	108.220
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	2
Pe surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	
din fonduri publice	42	40	0
din fonduri private	43	41	
Pe natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	
cheltuieli curente	45	43	0
cheltuieli de capital	46	44	
Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	2
Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Imagini acordate pentru imobilizări necorporale (4)	48	46	2
Imagini acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imagini financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	
Imagini deținute la entitățile afiliate, interese de creanțe, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (l. 50+51+52+53)	51	49	
Imagini necotate emise de rezidenți	52	50	
Imagini sociale emise de rezidenți	53	51	
Imagini și parti sociale emise de nerezidenți, din	54	52	
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	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:	60	57	69.816	302.967
- 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 + ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	64	61	10.811	41.237
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431+437+4382)	65	62		32.886
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436+441+4424+4428+444+446)	66	63	10.811	8.351
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct. 447)	68	65		
alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
alte entități în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + rd.70 la 72)	72	69	7.139	6.093
conturi privind interesele de participare, decontări privind asociații privind capitalul, decontări din conturi în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
creanțe în legătură cu persoanele fizice și juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	7.139	6.093
preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' privind avansurile de trezorerie, acordate potrivit decontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
de la nerezidenți	77	74		
împrumuturilor acordate operatorilor (ct. 5187)	78	75		
pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + ct. 508), (rd.77 la 80)	79	76		

acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82		
- în lei (ct. 5311)	86	83	24.248	15.446
- în valută (ct. 5314)	87	84	24.248	15.446
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85		
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	350.973	562.524
- conturi curente în lei deschise la bănci erezidente	90	87	318.897	562.508
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89	32.076	16
te conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori casat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută ct. 5125 + 5414)	95	92		
orii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 5+118+124)	96	93	548.543	1.386.548
dite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 95), (rd. 95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
lite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 25) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
te de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. + din ct. 1682)	103	100		
mprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + - 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se functie de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
mprumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
comerciale, avansuri primite de la clienți și alte asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 08 + 419), din care:	109	106	123.587	205.195
datorii comerciale în relația cu nerezidenții, primite de la clienți nerezidenți și alte conturi în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107		
legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 3 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	59.978	84.480
legătură cu bugetul asigurărilor sociale și tatului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	359.142	1.084.642
datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale 17+4381)	113	110	33.756	50.891

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	325.170	1.033.751
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112	216	
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 62 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118	5.836	12.231
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu autoritatile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	5.836	12.231
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	126	123		
Plăți de plătit (ct. 5186)	127	124		
Prima împrumuturilor primite de la operatorii nacionali ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	3.660.000	6.610.000
- acțiuni cotate 3)	130	127		
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129	3.660.000	6.610.000
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
- taxe si licente (din ct.205)	134	131		
Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132		109.478
Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Bunurile din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137	134		
Bunurilor din domeniul public al statului	138	135		
Informații privind bunurile din proprietatea statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 1/2006		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat

F30 - pag.6

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			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)	140	137	3.660.000	X	6.610.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
deținut de societățile cu capital de stat, la care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142	3.660.000	100,00	6.610.000	100,00
- cu capital majoritar de stat	146	143	3.660.000	100,00	6.610.000	100,00
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regiile autonome	148	145				
deținut de societăți cu capital privat	149	146				
deținut de persoane fizice	150	147				
deținut de alte entități	151	148				
		Nr.				

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
B		2017	2018
Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	152	149	
- de instituții publice centrale;	153	150	
- de instituții publice locale;	154	151	
- alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152	

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
B		2017	2018
Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat local, virate în perioada de raportare din profitul exercițiului financiar al companiilor naționale, societăților naționale, regiilor și al regiilor autonome, din care:	156	153	
- de/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154	
- de instituții publice centrale;	158	155	
- de instituții publice locale;	159	156	
- alți acționari la care statul/ unitățile administrative teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157	
- de/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anului precedent, din care virate:	161	158	
- de instituții publice centrale;	162	159	

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
KV. Repartizări interimare de dividende potrivit legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
VI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), în care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), în care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
II. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
III. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
Profit brut din activități (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	1.496.559	2.236.390
Costul producției vândute (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	1.484.652	2.221.890
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169	11.907	14.500
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general de mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
old C	177	173		
old D	178	174		
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (+ 722)	179	175		
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7419)	182	178		
Venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	19.051	131.772
are, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
are, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181		
RI DIN EXPLOATARE - TOTAL	186	182	1.515.610	2.368.162
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	293.565	351.657

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	85.064	89.966
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	744.481	1.261.505
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186	8.690	7.575
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187	1.379	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	1.162.499	1.731.218
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	949.220	1.693.600
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	213.279	37.618
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	53.627	58.400
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	53.627	58.400
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
1. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	1.049.526	2.137.656
1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	416.558	646.146
1.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative (ct. 635 + 6586)	203	199	613.622	1.488.352
1.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
1.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
1.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203	19.346	3.158
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205		
Cheltuieli (ct.6812)	210	206		
Venituri (ct.7812)	211	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 198 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	3.396.073	5.637.977
TUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
Profit (rd. 182-208)	213	209	0	0
Pierdere (rd. 208-182)	214	210	1.880.463	3.269.815
Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211		
în care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213	23	40
în care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216	166	147
în care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218	189	187
ri de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare a active circulante (rd. 220 - 221)	223	219		

- Cheltuieli (ct.686)	224	220		
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224	48	460
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225	48	460
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	141	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	273
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	1.515.799	2.368.349
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	3.396.121	5.638.437
3. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	1.880.322	3.270.088
Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232		
Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	1.880.322	3.270.088

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BODOR LORAND

Semnatura

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

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata solvenților 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 împlinirii 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. 1261/2012 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 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.

În 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 stabilire a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea 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 cadrul politicii agricole comune de garantare agricolă (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activitățile agricole obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Ratele veniturilor 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.

Ratele veniturilor sunt considerate venituri din activități neagricole.

Ratele veniturilor brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

Ratele include de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

Ratele include pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale înregistrate în cartea funciară, cu modificările și completările ulterioare.

Ratele include în baza de date 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social înscris la rd. 140.

Ratele include când se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele repartizate după natura conturilor respective.

Ratele include se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', în baza de date 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute					- lei -
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)	
				Total	Din care: dezmembrari si casari		
A	B	1	2	3	4	5	
nobilizari necorporale							
eltuieli de constituire si eltuieli de dezvoltare	01						
e imobilizari	02				X		
nsuri acordate pentru lizari necorporale	03				X		
ve necorporale de explorare aluare a resurselor minerale	04				X		
AL (rd. 01 la 04)	05				X		
obilizari corporale							
nuri	06						
tructii	07				X		
atii tehnice si masini	08	260.558	106.816				
instalatii , utilaje si mobilier	09						367.374
itii imobiliare	10						
corporale de explorare si re a resurselor minerale	11						
biologice productive	12						
zari corporale in curs de ie	13						
ii imobiliare in curs de e	14						
ri acordate pentru ari corporale	15						
rd. 06 la 15)	16	260.558	106.816				367.374
ilizari financiare	17						
MOBILIZATE - TOTAL (16+17)	18	260.558	106.816		X		367.374

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
Imobilizari necorporale					
restituieli de constituire si restituieli de dezvoltare	19				
te imobilizari	20				
tive necorporale de explorare evaluare a resurselor minerale	21				
TAL (rd.19+20+21)	22				
Imobilizari corporale					
enuri	23				
structii	24				
alatii tehnice si masini	25	74.984	58.400		
instalatii ,utilaje si mobilier	26				133.384
stitii imobiliare	27				
re corporale de explorare si iare a resurselor minerale	28				
e biologice productive	29				
L (rd.23 la 29)	30	74.984	58.400		
RTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	74.984	58.400		133.384
					133.384

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- 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
Imobilizari necorporale					
heltuieli de constituire si	32				
heltuieli de dezvoltare	33				
te imobilizari	34				
tive necorporale de explorare si	35				
aluare a resurselor minerale					
TAL (rd.32 la 34)					
obilizari corporale					
enuri	36				
structii	37				
alatii tehnice si masini	38				
instalatii, utilaje si mobilier	39				
stitii imobiliare	40				
re corporale de explorare si	41				
are a resurselor minerale	42				
re biologice productive	43				
ilizari corporale in curs de	44				
rtie	45				
titii imobiliare in curs de	46				
rtie	47				
L (rd. 36 la 44)					
obilizari financiare					
ARI PENTRU DEPRECIERE -					
(rd.35+45+46)					

a de control F40 : 3004548 / 174175611

INISTRATOR,

INTOCMIT,

le si prenumele

R LORAND

inătura

Numele si prenumele

KANYADI ILDIKO

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	1 247 100.00	0.00	2 950 000.00	2 950 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 660 000.00	0.00	1 247 100.00	0.00	6 610 000.00	0.00	0.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	1 661 719.84	0.00	0.00	0.00	3 542 041.40	0.00	3 542 041.40	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	1 880 321.56	0.00	584 792.70	337 588.97	7 518 758.49	4 248 670.74	3 270 087.75	0.00
Total sume clasa 1		3 542 041.40	3 660 000.00	1 831 892.70	1 584 688.97	14 010 799.89	13 808 670.74	6 812 129.15	6 610 000.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI,UTILAJE)	185 590.32	0.00	0.00	0.00	231 123.35	0.00	231 123.35	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	74 967.07	0.00	61 282.79	0.00	136 249.86	0.00	136 249.86	0.00
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MLI DE TRANSPORT	0.00	74 983.68	0.00	5 147.57	0.00	133 383.65	0.00	133 383.65
Total sume clasa 2		260 557.39	74 983.68	61 282.79	5 147.57	367 373.21	133 383.65	367 373.21	133 383.65
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	715.82	715.82	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	5 994.85	6 515.26	32 243.50	32 243.50	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	12 396.55	12 388.99	58 035.22	58 035.22	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	16 928.25	0.00	11 439.91	11 885.82	276 340.88	257 405.20	18 935.68	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	2 821.46	2 821.46	84 731.78	84 731.78	0.00	0.00
371	MARFURI	2 386.30	0.00	1 260.00	1 022.00	19 203.21	17 035.00	2 168.21	0.00
378	DIFERENTE DE PRET LA MARFURI	0.00	1 084.36	446.14	560.90	7 476.91	8 136.90	0.00	659.99
Total sume clasa 3		19 314.55	1 084.36	34 358.91	35 194.43	478 747.32	458 303.42	21 103.89	659.99
401	FURNIZORI	0.00	123 587.22	414 537.92	398 667.71	2 780 578.43	2 985 773.91	0.00	205 195.48
409	FURNIZORI - DEBITORI	50.00	0.00	2 375.50	0.00	2 425.50	0.00	2 425.50	0.00
4111	CLIENTI	69 815.71	0.00	387 631.87	339 983.71	2 772 397.65	2 469 430.44	302 967.21	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARI DATORATE	0.00	59 977.62	113 641.55	134 048.00	1 560 377.72	1 638 407.62	0.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	23 533.07	6 531.00	27 100.90	32 886.00	0.00	5 785.10
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARI DATORATE TERTILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	308.00	308.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	13 148.82	0.00	0.00	15 704.82	13 148.82	0.00	-2 556.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	9 793.00	0.00	0.00	9 793.00	9 793.00	0.00	0.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	4 848.00	0.00	0.00	4 848.00	4 848.00	0.00	0.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	5 116.00	0.00	0.00	5 116.00	5 116.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	0.00	12 522.00	36 507.00	364 052.00	403 212.00	0.00	0.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	25 752.00	14 287.00	174 772.00	189 059.00	0.00	39 160.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	0.00	8 783.00	3 236.00	34 382.00	37 618.00	0.00	14 287.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMA	0.00	425.00	0.00	0.00	425.00	425.00	0.00	0.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMA	0.00	425.00	0.00	0.00	425.00	425.00	0.00	0.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	425.00	425.00	0.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	6 531.00	0.00	32 886.00	0.00	32 886.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	-16.80	12 150.67	0.00	87 928.18	87 928.18	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	9 200.79	0.00	5 138.63	1 548.67	39 732.14	36 142.18	3 589.96	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	59 955.99	59 955.99	368 876.88	368 876.88	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	54 817.36	54 817.36	426 290.51	426 290.51	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	983.75	0.00	1 962.04	2 563.62	43 258.95	39 813.21	3 445.74	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	12 977.00	30 000.00	10 029.00	110 648.00	120 677.00	0.00	10 029.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	312 209.58	501 501.00	137 632.00	778 180.00	1 798 665.58	0.00	1 020 485.58
456	DECONT. CU ASOC. PT. CAPITAL	0.00	216.00	0.00	0.00	216.00	216.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	1 247 100.00	2 950 000.00	2 950 000.00	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	5 835.94	0.00	6 870.00	0.00	12 230.94	0.00	12 230.94
Total suma clasa 4		87 189.05	548 542.38	1 665 064.37	2 454 417.65	12 598 418.61	13 633 558.86	351 407.75	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	318 896.77	0.00	1 614 672.07					

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore	Debitoare	Creditore
5124	CONTURILE BANCA IN VALUTA	32 075.65	0.00	61 749.96	61 751.08	94 669.39	94 663.40	15.99	0.00
5311	CASA IN LEI	24 247.78	0.00	177 446.96	185 873.81	1 573 267.63	1 557 821.76	15 445.87	0.00
5328	ALTE VALORI GARANTIE	287.48	0.00	15 310.00	15 210.00	115 777.48	115 170.00	607.48	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.35	0.00	6 733.49	6 733.49	7 333.84	7 333.49	0.35	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	266 164.96	266 164.96	1 800 325.40	1 800 325.40	0.00	0.00
Total suma clasa 5		375 508.03	0.00	2 142 078.44	1 655 228.59	9 596 671.02	9 018 093.38	578 577.64	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	715.82	715.82	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	9 621.83	9 621.83	35 825.70	35 825.70	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	12 714.49	12 714.49	58 360.72	58 360.72	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	11 583.30	11 583.30	256 755.02	256 755.02	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	2 821.46	2 821.46	84 731.78	84 731.78	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	357.68	357.68	5 233.80	5 233.80	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	187 303.50	187 303.50	1 261 505.03	1 261 505.03	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	451.28	451.28	7 574.95	7 574.95	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATILE	0.00	0.00	328.00	328.00	21 416.39	21 416.39	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	191.58	191.58	80 146.23	80 146.23	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	7 288.67	7 288.67	56 036.80	56 036.80	0.00	0.00
615	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	9 775.00	9 775.00	109 478.00	109 478.00	0.00	0.00
621	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	714.47	714.47	25 756.75	25 756.75	0.00	0.00
623	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI	0.00	0.00	1 419.48	1 419.48	1 419.48	1 419.48	0.00	0.00
624	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	900.33	900.33	4 041.78	4 041.78	0.00	0.00
626	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	1 570.08	1 570.08	8 179.01	8 179.01	0.00	0.00
627	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	41 670.58	41 670.58	336 496.72	336 496.72	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2018 -- 31.12.2018

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	137 836.40	137 836.40	1 488 352.43	1 488 352.43	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	134 048.00	134 048.00	1 578 430.00	1 578 430.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA	0.00	0.00	6 950.00	6 950.00	6 950.00	6 950.00	0.00	0.00
6422	ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	8 260.00	8 260.00	108 220.00	108 220.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU TICHETELE DE MASA	0.00	0.00	3 236.00	3 236.00	37 618.00	37 618.00	0.00	0.00
6581	ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	3 157.64	3 157.64	0.00	0.00
665	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	459.00	459.00	459.00	459.00	0.00	0.00
6651	CHELT. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.84	0.84	0.00	0.00
6811	DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	5 147.57	5 147.57	58 399.97	58 399.97	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	584 792.70	584 792.70	5 638 436.93	5 638 436.93	0.00	0.00
7015	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	80.67	80.67	0.00	0.00
704	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	273 259.15	273 259.15	85 368.13	85 368.13	0.00	0.00
706	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	8 353.71	8 353.71	14 500.27	14 500.27	0.00	0.00
707	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	456.11	456.11	48 874.86	48 874.86	0.00	0.00
708	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	0.00	0.00	54 621.85	54 621.85	131 772.43	131 772.43	0.00	0.00
7588	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	146.65	146.65	0.00	0.00
765	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.73	0.73	40.44	40.44	0.00	0.00
766	VEN. DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	337 588.97	337 588.97	2 368 349.18	2 368 349.18	0.00	0.00
Totaluri:		4 284 610.42	4 284 610.42	6 657 058.88	6 657 058.88	45 058 796.16	45 058 796.16	8 130 591.64	8 130 591.64

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

POLITICI CONTABILE SI BAZELE DE EVALUARE

la 31.12.2018

Societatea comercială ..SEPSI REKREATIV SA....., cu sediul în Sf. Gheorghe, str Lunca Oltului nr 7, Nr. din reg.com. J14/251/2015, cod unic de înregistrare 35244130, activitatea preponderentă efectiv desfășurată 9329- Alte activitati recreative si distractive, este persoană juridică română, funcționează sub regimul juridic de societate comercială cu societate pe actiuni-debutant și își desfășoara activitatea în conformitate cu legislația română aplicabilă în vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv.

Organizarea și conducerea contabilității se efectuează în baza actelor normative aplicabile în vigoare, din care enumerăm:

- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- OMFP nr. 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;

Evidențele contabile ale societății se țin în limba română și în moneda națională.

Societatea are obligația de a întocmi situații financiare individuale anuale complete, care cuprind:

- bilanț prescurtat (10)
- cont prescurtat de profit și pierdere (20)
- date informative (30)
- situația activelor imobilizate (40)
- note explicative conform pct.468 din OMFP nr. 1802/2014

POLITICI CONTABILE ȘI BAZELE DE EVALUARE APLICATE

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

1. POLITICI CONTABILE PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE

Societatea deține la 31.12.2018 imobilizări corporale în valoare de 233990 lei, după cum urmează:

- Instalații tehnice și mijloace de transport: 233990 lei

2. POLITICI CONTABILE PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE

În categoria activelor circulante au fost cuprinse:

- casa și conturi la bănci.
- Creante
- Stocuri

La data bilanțului:

- societatea deține numerar în caserie în valoare de 15445 lei.

- soldul disponibilului în bancă: 562507 lei.,
- **Creante în valoare de 352723 lei**
- **Stocuri în valoare de 19129 lei**

3. POLITICI CONTABILE PRIVIND DATORIILE PE TERMEN SCURT ȘI LUNG

Evaluare

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominală înscrisă în documentele care consemnează apariția lor. La finele fiecărei luni datoriile în valute sunt reevaluate la cursul din ultima zi a lunii ,comunicat de Banca Națională.

Datoriile societății sunt clasificate în datorii pe termen scurt deoarece:

- se așteaptă să fie decontate în cursul normal al ciclului de exploatare al entității,
- sunt exigibile în termen de 12 luni de la data bilanțului.
- Societate are datorii pe termen scurt în valoare de 1386549 lei și se defalcă astfel:

-datorii cu personalul	147290 lei
-datorii CAM	3236lei
-datorii către buget local	1020485 lei
-datorii comerciale	215538 lei

Societatea nu are datorii pe termen lung .

4. POLITICI CONTABILE PRIVIND SUBVENȚIILE

Subvenții aferente activelor

Societatea nu a încasat subvenții aferente activelor.

5. POLITICI CONTABILE PRIVIND VENITURILE, CHELTUIELILE, REZULTAT

Criteriile generale de recunoaștere a veniturilor au fost următoarele:

- este probabil ca entitatea să beneficieze de avantaje economice din operația realizată;
- mărimea veniturilor să poată fi măsurată cu fiabilitate.

Veniturile au fost evaluate la valoarea justă a elementelor primite sau de primit în contrapartidă și au fost realizate astfel:

-venituri din servicii prestate	2236390 lei
-alte venituri	131960 lei
Total:	2368350 lei

Cheltuielile entității reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- cheltuieli materiale	351657 lei
- cheltuieli cu personalul	1731218 lei
- ajustari de valoare	58400 lei
- cheltuieli cu taxe ,impozite	1488352 lei
-alte cheltuieli	2008811lei
Total:	5638438 lei

Rezultat brut pierdere -3270088 lei

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de rezultat.

6. POLITICI CONTABILE PRIVIND ANGAJAMENTELE, CONTINGENȚELE ȘI ALTE ELEMENTE EXTRABILANȚIERE

Societatea nu are angajamente financiare, angajamente privind pensiile, garanții sau active și datorii contingente extrabilanțiere.

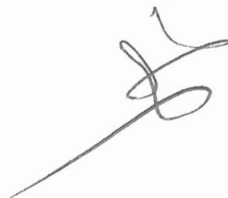
În cursul anului nu au fost acordate avansuri și credite membrilor organelor de administrație, de conducere și de supraveghere.

Societatea nu are datorii acoperite cu garanții reale depuse de aceasta.

ADMINISTRATOR



Întocmit:



SC SEPSI REKREATIV SA
Sf. Gheorghe

RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI

pe anul 2018

pe baza situațiilor financiare anuale (bilanțul contabil și contul de profit și pierdere) la
31.12.2018

La finele 31.12.2018 activele bilanțiere ale societății comparativ cu soldurile de la începutul anului se prezintă astfel:

Denumirea indicatorului	RON	
	01.01.2017	31.12.2018
TOTAL ACTIV	666501	1184420
Active imobilizate	185574	233990
Active circulante	480927	950430
- stocuri	17604	19129
- creanțe	87815	352723
- disponibilități și inv.fin.pe termen scurt		
Cheltuieli în avans		0

Structura elementelor de pasiv, precum și evoluția indicatorului de solvabilitate se prezintă astfel :

Specificare	RON	
	01.01.2017	31.12.2018
Capitaluri proprii	117958	-202129
Datorii totale	548543	1386549
Din care datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an		0
Venituri înregistrate în avans/subvenții		0
TOTAL PASIVE	666501	1184420

Realizarea veniturilor și cheltuielilor în anul 2016 comparativ cu perioada precedentă se prezintă astfel:

Specificare	RON	
	Realizări Anul 2017	Realizări Anul 2018
Venituri totale	1515799	2368349
Cheltuieli totale	3396121	5638437
Profit brut	-1880322	-3270088

Anul 2018 s-a încheiat cu o pierdere de 3270088 lei .

Sfântu Gheorghe,
la 15.04.2019

Administrator,



HQ520037-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****SEPSI REKREATIV S.A.***Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare**Opinie*

1. Am auditat situațiile financiare ale **SEPSI REKREATIV S.A.**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate, un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total capitaluri proprii: -202.129 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar(pierdere): -3.270.088 lei

2. În opinia noastră, cu excepția efectelor unor ajustări care ar fi putut fi considerate necesare asupra situațiilor financiare cu aspectele menționate în paragraful 3, situațiile financiare anexate ale Companiei sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2018, 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").

3. Baza opiniei

Nu am participat la inventarierea patrimoniului, stabilit la data de 31 decembrie 2018, ca atare nu putem să exprimăm o opinie privind rezonabilitatea sumelor înregistrate la stocuri, creanțe, datorii. De asemenea din aceeași cauză nu am putut concluziona nici asupra valorii activelor imobilizate, respectiv dacă acestea sunt utile și dacă valoarea lor exprimă costul de înlocuire.

Am efectuat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiar 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

3. Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 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.
4. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității **SEPSI REKREATIV S.A.** 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.
5. Persoanele însărcinate cu guvernarea au responsabilitatea pentru supravegherea procesului de raportare financiară al **SEPSI REKREATIV S.A.**

Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare

6. 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 cumulat, 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

probleme 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

7. 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.
8. 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 2018, 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
18.04.2019

