

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1011	CAPITAL SUBSCRIS NEVARSAT	0.00	0.00	0.00	0.00	210 000.00	210 000.00	210 000.00	210 000.00	0.00	0.00
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSA	0.00	500 000.00	0.00	0.00	0.00	210 000.00	0.00	710 000.00	0.00	710 000.00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	0.00	0.00	0.00	255 952.32	0.00	255 952.32	0.00	255 952.32	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	255 952.32	0.00	33 421.65	14 017.87	682 979.89	547 914.66	938 932.21	547 914.66	391 017.55	0.00
	Total sume clasa 1	255 952.32	500 000.00	33 421.65	14 017.87	1 148 932.21	967 914.66	1 404 884.53	1 467 914.66	646 969.87	710 000.00
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.18	0.00	12.18	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 545.85	0.00	2 545.85	0.00	2 545.85	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	0.00	1.80	0.00	0.20	0.00	2.40	0.00	4.20	0.00	4.20
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	0.00	0.00	26.52	0.00	212.16	0.00	212.16	0.00	212.16
	Total sume clasa 2	12.18	1.80	0.00	26.72	2 545.85	214.56	2 558.03	216.36	2 558.03	216.36
3021	MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	12.08	12.08	12.08	12.08	0.00	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	91.35	91.35	8 254.00	8 254.00	8 254.00	8 254.00	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	898.66	898.66	898.66	898.66	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	177.92	177.92	19 305.10	19 305.10	19 305.10	19 305.10	0.00	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	31 501.63	31 501.63	31 501.63	31 501.63	0.00	0.00
	Total sume clasa 3	0.00	0.00	269.27	269.27	59 971.47	59 971.47	59 971.47	59 971.47	0.00	0.00
401	FURNIZORI	0.00	-16 877.33	1 510.04	6 902.98	318 996.84	503 488.39	318 996.84	486 611.06	0.00	167 614.22
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	-283.68	0.00	0.33	0.33	0.33	0.33	0.00	0.00
4111	CLIENTI	0.00	0.00	16 820.64	16 820.64	350 343.51	350 343.51	350 343.51	350 343.51	0.00	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	8 068.00	7 455.00	12 989.00	176 885.00	184 081.00	176 885.00	192 149.00	0.00	15 264.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	77.00	461.00	3 554.00	4 435.00	3 554.00	4 435.00	0.00	881.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	2 505.00	5 706.00	2 553.00	36 406.00	36 764.00	36 406.00	39 269.00	0.00	2 863.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	1 651.00	2 147.00	1 679.00	22 334.00	24 170.00	22 334.00	25 821.00	0.00	3 487.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	817.00	1 063.00	806.00	10 895.00	11 754.00	10 895.00	12 571.00	0.00	1 676.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE	0.00	862.00	1 125.00	842.00	11 408.00	12 284.00	11 408.00	13 146.00	0.00	1 738.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	SOCIALE DE SANATATE										
4316	CCI	0.00	134.00	388.00	132.00	2 138.00	1 922.00	2 138.00	2 056.00	0.00	-82.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	49.00	71.00	58.00	724.00	792.00	724.00	841.00	0.00	117.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	49.00	69.00	58.00	722.00	790.00	722.00	839.00	0.00	117.00
4382	ALTE CREAMTE SOCIALE	0.00	0.00	329.00	0.00	3 299.00	2 519.00	3 299.00	2 519.00	780.00	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	332.00	0.00	213.00	3 038.00	2 919.00	3 038.00	3 251.00	0.00	213.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	0.00	0.00	1 353.14	14 669.73	16 022.48	14 669.73	16 022.48	0.00	1 352.75
4424	TVA DE RECUPERAT	6 483.29	0.00	0.00	0.00	31 899.55	38 382.84	38 382.84	38 382.84	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	642.12	2 512.87	74 368.35	74 368.35	74 368.35	74 368.35	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	3 857.70	2 803.44	57 982.53	57 982.53	57 982.53	57 982.53	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	421.44	0.00	163.52	0.00	10 432.48	9 593.64	10 853.92	9 593.64	1 260.28	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	1 810.00	2 782.00	1 604.00	24 565.00	24 355.00	24 565.00	26 165.00	0.00	1 600.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	28.00	42.00	32.00	420.00	461.00	420.00	489.00	0.00	69.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	0.00	9.00	9.00	90.00	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	40 500.00	40 500.00	40 500.00	40 500.00	0.00	0.00
456	DECONT.CU ASOC.PT.CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	210 000.00	210 000.00	210 000.00	210 000.00	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	3 267.00	743.00	2 520.00	40 911.00	41 961.00	40 911.00	45 228.00	0.00	4 317.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	231 672.85	0.00	0.00	7 865.66	106 335.08	80 438.60	338 007.93	80 438.60	257 569.33	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	7 312.93	0.00	0.00	2 108.25	408.05	2 108.25	7 720.98	0.00	5 612.73
	Total sume clasa 4	238 577.58	10 007.60	44 716.34	62 214.73	1 555 025.65	1 730 825.72	1 793 603.23	1 740 833.32	259 609.61	206 839.70
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	15 339.67	0.00	19 170.43	20 381.62	511 664.02	521 405.69	527 003.69	521 405.69	5 598.00	0.00
5311	CASA IN LEI	127.65	0.00	4 650.88	5 318.36	435 284.40	434 591.50	435 412.05	434 591.50	820.55	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.33	0.33	1 500.33	0.33	1 500.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	7 000.00	7 000.00	311 678.50	311 678.50	311 678.50	311 678.50	0.00	0.00
	Total sume clasa 5	15 467.32	0.00	30 821.31	32 699.98	1 260 127.25	1 267 676.02	1 275 594.57	1 267 676.02	7 918.55	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	12.08	12.08	12.08	12.08	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	91.35	91.35	8 254.00	8 254.00	8 254.00	8 254.00	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	898.66	898.66	898.66	898.66	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	177.92	177.92	19 492.60	19 492.60	19 492.60	19 492.60	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	31 501.63	31 501.63	31 501.63	31 501.63	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	87.29	87.29	87.29	87.29	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	2 659.72	2 659.72	190 654.77	190 654.77	190 654.77	190 654.77	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	7 865.66	7 865.66	83 645.40	83 645.40	83 645.40	83 645.40	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	2 520.00	2 520.00	41 961.00	41 961.00	41 961.00	41 961.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	150.00	150.00	390.00	390.00	390.00	390.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	6.79	6.79	6.79	6.79	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	32.17	32.17	32.17	32.17	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	249.43	249.43	4 516.93	4 516.93	4 516.93	4 516.93	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	111.62	111.62	1 485.10	1 485.10	1 485.10	1 485.10	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	1 938.12	1 938.12	56 359.28	56 359.28	56 359.28	56 359.28	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	44.11	44.11	44.11	44.11	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	12 989.00	12 989.00	184 081.00	184 081.00	184 081.00	184 081.00	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	2 685.00	2 685.00	38 686.00	38 686.00	38 686.00	38 686.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	90.00	90.00	1 210.00	1 210.00	1 210.00	1 210.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	806.00	806.00	11 754.00	11 754.00	11 754.00	11 754.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	848.11	848.11	4 773.52	4 773.52	4 773.52	4 773.52	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	26.72	26.72	214.56	214.56	214.56	214.56	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	0.00	0.00	213.00	213.00	2 919.00	2 919.00	2 919.00	2 919.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	33 421.65	33 421.65	682 979.89	682 979.89	682 979.89	682 979.89	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICIILE PRESTATE	0.00	0.00	13 474.80	13 474.80	266 473.64	266 473.64	266 473.64	266 473.64	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	19 362.21	19 362.21	19 362.21	19 362.21	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	542.40	542.40	6 117.08	6 117.08	6 117.08	6 117.08	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.67	0.67	9.41	9.41	9.41	9.41	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	14 017.87	14 017.87	291 962.34	291 962.34	291 962.34	291 962.34	0.00	0.00
Totaluri:		510 009.40	510 009.40	156 668.09	156 668.09	5 001 544.66	5 001 544.66	5 511 554.06	5 511 554.06	917 056.06	917 056.06

Întocmit,
 ISPRAVNIQ GHEORGHE

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2016 pentru :

Entitate: S.C. REGIO INTEGRAL SA

Judetul: 2--ARAD

Adresa: CURTICI STR. METIANU NR. 22A COD POSTAL 315200 JUD. ARAD TEL. 0

Numar din registrul comertului: J2/362/2015

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 9329 Alte activități recreative și distractive n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 34296440

Subsemnatul, ISPRAVNIC GHEORGHE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2016 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
ISPRAVNIC GHEORGHE



S.C. REGIO INTEGRAL S.A.
CUI : RO 34296440
Nr. Reg. Com: J2/362/2015

PROCES VERBAL AL ADUNARII GENERALE A ASOCIATILOR/ACTIONARILOR
încheiat azi, 01.03.2017

Adunarea Generala a Asociatilor/Actionarilor S.C. REGIO INTEGRAL S.A., intrunita azi, 01.03.2017, are pe ordinea de zi urmatoarele:

1. Hotararea modului de repartizare a profitului net pentru anul 2016;
2. Aprobarea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pentru anul 2016.

Asociatii:

- Consiliul Local Curtici prin administrator Ispravnic Gheorghe
au hotarat ca pierderea inregistrata de societate in anul 2016, in suma de 391.017,55 lei sa fie repartizat astfel:

A.G.A. a hotarat ca pierderea inregistrata in exercitiul financiar curent, in valoare de 391.017,55 lei va fi recuperata din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Adunarea Generala a Actionarilor/Asociatilor a aprobat bilantul contabil si contul de profit si pierdere pe anul 2016 (in conformitate cu OMFP 166/2017 - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice – DGRFP/AJFP).

In conformitate cu legislatia in vigoare si cu regulamentul de ordine interioara contabila al societatii, am procedat la inventarierea bunurilor ce fac parte din patrimonial societatii si am constatat ca acestea *nu au fost instrainate* pe parcursul anului financiar 2016. Odata cu aceste constatarari s-a efectuat si inventarierea marfurilor aflate pe stoc, reiesind din aceasta ca *datele scriptice inregistrate in contabilitatea societatii corespund cu constatările factice* efectuate pe teren.

Avand in vedere aceasta analiza, consemnam faptul ca societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului.

Nume, prenume, semnatura asociati/actionari:
ISPRAVNIC GHEORGHE



S.C. REGIO INTEGRAL S.A.

CUI : RO 34296440

Nr. Reg. Com: J2/362/2015

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea economico-financiară pe anul 2016

SC REGIO INTEGRAL SA, cu sediul în localitatea Curtici, a desfășurat activitate începând cu anul 2015, realizând în anul 2016:

- venituri totale	291.962lei
- cheltuieli totale	680.061lei
- pierdere	388.099lei
- impozit pe venit	2.919 lei
- pierdere	391.018 lei

Principii contabile aplicate de SC REGIO INTEGRAL SA

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare ale anului 2016 este făcută conform următoarelor principii contabile:

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor - aplicarea aceluși reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercitiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independenței exercitiului - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilității exercitiului - bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si prezentate in lei.

(c) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 61/2001 si cu prevederile cuprinse in reglementarile contabile aprobate prin Ordinele Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014. Situatiile financiare cuprind:

n Bilant prescurtat

n Cont de profit si pierdere

n Note explicative la situatiile financiare anuale simplificate

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Creantele si datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului, publicat de Banca Națională a României si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(e) Imobilizari corporale

(i) Active proprii

Imobilizarile corporale sunt evidentiata la cost, mai putin amortizarea cumulata si pierderile din depreciere. Costul activelor construite de Societate cuprinde costul materialelor, manopera directa si un

procent din cheltuielile indirecte, alocate in mod rezonabil constructiei de active corporale. In cazul in care un mijloc fix cuprinde componente majore care au durate de viata diferite, acestea sunt contabilizate individual.

(ii) Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor. Cheltuielile efectuate in scopul imbunatatirii performantelor tehnice sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a respectivului mijloc fix.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, cu rate egale pe toata durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor care sunt contabilizate separat. Metoda de amortizarea este cea liniara, in conformitate cu prevederile Legii 571/2003. Durata normata este cea prevazuta in H.G. 2139/2004

Duratele estimate, pe grupe principale de imobilizari, sunt urmatoarele:

Constructii

Echipamente

Mijloace de transport

Mobilier, aparatura de birou si altele

Terenurile si imobiliarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune. Mijloacele fixe sunt amortizate incepand cu luna urmatoare datei punerii in functiune.

(f) Imobilizarile necorporale

(i) Alte imobilizari necorporale

Alte imobilizari necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai putin amortizarea cumulata si deprecierile de valoare.

(ii) Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare privind imobiliarile necorporale sunt capitalizate numai atunci cand sporesc beneficiile economice viitoare generate de activul la care se refera. Cheltuielile ce nu indeplinesc aceste criterii sunt recunoscute ca si cheltuiala in momentul realizarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarii necorporale.

Majoritatea imobilizarilor necorporale inregistrate de Societate este reprezentata de programe informatice dedicate. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioada de pana la 3 ani.

(g) Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la minimum dintre cost si valoarea neta realizabila. Valoarea neta realizabila reprezinta pretul de vanzare estimat in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii.

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul „Primul intrat - primul ieseit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta. In cazul stocurilor produse de Societate si in cazul productiei in curs, costul include o proportie corespunzatoare din cheltuielile indirecte in functie de capacitatea normala de functionare.

Nu s-au inclus in cost: pierderi peste limita, cheltuieli de depozitare, regia generala de administratie, costuri de desfacere, regia fixa nealocata.

(h) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa. Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

(j) Pierderi de valoare

Valoarea neta a activelor Societatii, altele decat stocurile si impozite amanate activ, este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina posibilele scaderi de valoare.

(k) Capital social

Dividendele sunt recunoscute ca si datorie in perioada in care sunt aprobate. Societatea a creat rezerve de capital în limita de 5% din profitul brut, conform cerințelor legislației naționale.

(l) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(m) Provizioane

Nu s-au constituit provizioane pentru creanțe comerciale incerte. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cand riscurile si beneficiile asociate proprietatii sunt transferate cumparatorului. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

(o) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere cu exceptia elementelor care tin de capitalul social si care sunt prezentate in Situatiia Modificarilor in Capitalurile Proprii

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(p) Parti afiliate

Partile se considera afiliate in cazul in care una din parti, fie prin proprietate, drepturi contractuale, relatii familiale sau de alta natura, are posibilitatea de a controla in mod direct sau de a influenta in mod semnificativ cealalta parte.

(q) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea Societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

(r) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

În cursul normal al activității, Societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj de stat în contul angajaților săi la ratele statutare. Aceste costuri sunt recunoscute în contul de profit și pierdere odată cu recunoașterea salariilor. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

Participatii si surse de finantare

- a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile
- b) La 31 decembrie 2016, capitalul social al societatii era de 710.000 lei din care: varsat 710.000 lei
- c) Numarul de actiunilor emise (parti sociale):- parti sociale. Valoarea totala a actiunilor emise (parti sociale):- LEI
- d) Actiuni rascumparabile - Nu este cazul

- e) Actiuni emise în cursul exercitiului financiar - Nu este cazul
- f) Obligatiuni emise - Nu este cazul

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere

- a) Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de dministratie, 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) salariatii: 11 - numar mediu: 12- salarii platite sau de platit in suma de 235.731lei, aferente exercitiului 2016

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII:

- a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*
- b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul;*
- c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul;*
- d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul;*
- e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:
 - obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul;*
 - expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul.*

Mentionam faptul ca – datorita **incadrarii** in categoria microentități/entități mici, conform **art. 491 (alin. 1) din OMFP 1802/2014** - pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, **societatea noastră nu este obligata sa prezinte** o analiza ce cuprinde indicatori-cheie de performanță financiari, nefinanciari relevanți (unde este cazul) pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal, iar in prezentarea analizei, raportul administratorilor nu trebuie sa conțină, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

În urma analizei bilanțului și a contului de profit și pierdere au rezultat următoarele:

- Bilanțul a fost întocmit pe baza balanței de verificare cu respectarea Normelor Metodologice privind întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile pe anul 2016 emise de Ministerul Finanțelor.
- Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale anului 2016
- Datele înregistrate în contabilitate , puse în acord cu situația patrimoniului corespund cu posturile înscrise în bilanț.
- În urma realizării sarcinilor prevăzute de art.11 al. 3 din Legea contabilității nr.82/1991 republicata, Ord.1802/2014 am constatat ținerea corectă și la zi a contabilității precum și consemnarea în documente legale a operațiunilor economico-financiare

În anul 2016 s-a realizat pierdere în sumă de 391.018 lei.

Fondurile proprii se compun din capitalul social de 710.000 lei.

Ținând cont de pierderea realizata de 710.000 lei, societatea a desfășurat o activitate nerentabilă.

ADMINISTRATOR,
ISPRAVNIC GHEORGHE

