

SC A5 INVEST SRL ONESTI

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI cu privire la desfasurarea activitatii economico-financiare, pe baza Bilantului contabil si Contului de Profit si Pierdere intocmite la data de 31.12.2014

Avand in vedere prevederile Legii nr.31/1990, Legii contabilitatii nr.82/1991 republicata si actualizata, Ordinului MFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conform cu Directiva a IV-a CEE, Ordinul nr. 65 din 22 ianuarie 2015 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor anuale la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, s-a procedat la intocmirea Bilantului contabil, a Contului de Profit si Pierdere si a anexelor sale la 31.12.2014.

Conform analizei datelor din Bilantul intocmit la data de 31.12.2014, activitatea economico-financiara pe perioada anului 2014 se prezinta astfel:

- lei -

	Sold 01.01.2014	Sold 31.12.2014
ACTIV		
Active imobilizate total - din care:	6,000,000	6,000,000
- imobilizari necorporale	0	0
- imobilizari corporale	0	0
- imobilizari financiare	6,000,000	6,000,000
Active circulante total - din care:	503,811	51,790
- stocuri	0	1,500
- creante	476,897	48,797
- casa si conturi la banci	26,914	1,493
TOTAL ACTIV	6,503,811	6,051,790
PASIV		
Capitaluri proprii	6,015,386	6,039,474
Datorii	488,425	12,316
TOTAL PASIV	6,503,811	6,051,790

ELEMENTE DE ACTIV

Active imobilizate

La 31.12.2014 SC A5 Invest SRL Onesti nu are inregistrate imobilizari necorporale si nici imobilizari corporale.

Imobilizarile financiare la 31.12.2014 sunt in suma de 6.000.000 lei si reprezinta titluri de participare detinute la SC UZUC SA PLOIESTI.

In cursul anului 2014 nu au fost achizitionate imobilizari financiare.

Stocuri

La data de 31.12.2014 SC A5 Invest SRL Onesti inregistreaza stocuri in suma de 1.500 lei reprezentand obiecte de inventar.

Creante

La data de 31.12.2014 SC A5 Invest SRL Onesti are creante totale in suma de 48.797 lei in urmatoarea structura:

- creante comerciale	10,064.00 lei
- sume de incasat de la societati din cadrul grupului	34,726.00 lei
- alte creante in legatura cu bugetul statului	4,007.00 lei
Total creante de incasat	48,797.00 lei

Casa si conturi la banci

La data de 31.12.2014 SC A5 Invest SRL Onesti are lichiditati de 1.493 lei in urmatoarea structura:

- in conturi la banci	1,024 lei
- in casa	469 lei
Total casa si conturi la banci	1,493 lei

ELEMENTE DE PASIV

Capitaluri proprii

La 31.12.2014 structura capitalurilor proprii este urmatoarea:

- capital subscris si varsat	6,100,000 lei
- rezerve totale	13,593 lei
- pierderea reportata	97,003 lei
- rezultatul exercitiului (profit)	24,088 lei
- repartizarea profitului	1,204 lei
Total capitaluri proprii	6,039,474 lei

Capitalul social subscris si varsat este de 6.100.000 lei, impartit in 610.000 parti sociale, cu o valoare nominala de 10 lei/parte sociala.

In cursul anului 2014 nu a fost majorat sau diminuat capitalul social.

In urma desfasurarii activitatii din cursul anului 2014, s-a inregistrat un rezultat pozitiv - profit net in valoare de 24.088 lei.

Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an

La 31.12.2014 datoriile societatii A5 Invest SRL Onesti sunt in suma de 12.316 lei si au urmatoarea structura:

- datorii comerciale	8,562.00 lei
- sume datorate societatilor din cadrul grupului	1,860.00 lei
- alte datorii in legatura cu bugetul statului	1,894.00 lei
Total datorii	12,316.00 lei

Situatia principalilor indicatori economico-financiari ai SC A5 Invest SRL Onesti la data de 31.12.2014 se prezinta astfel:

- lei -

Indicatori	Realizari 2013	Realizari 2014
I. Cifra de afaceri	271,298	501,273
II. Venituri totale, din care:	271,346	501,273
1.Venituri din exploatare	271,298	501,273
2.Venituri financiare	48	0
III. Cheltuieli totale, din care:	261,735	477,185
1.Cheltuieli pentru exploatare	260,611	472,692
2.Cheltuieli financiare	1,124	4,493
IV. Rezultatul brut - profit	9,611	24,088
1.Rezultatul din exploatare	10,687	28,581
2.Rezultatul financiar	-1,076	-4,493
V. Impozit pe venit micro/profit	8,141	0
VI.Rezultatul net	1,470	24,088

Analiza datelor prezentate mai sus, cu privire la indeplinirea indicatorilor economico-financiari pe anul 2014 arata :

Cifra de afaceri la 31.12.2014 este in suma de 501.273 lei realizate pe seama veniturilor din vanzarea marfurilor.

Veniturile totale s-au realizat pe seama veniturilor din exploatare.

Cheltuielile totale s-au realizat pe seama cheltuielilor pentru exploatare respectiv pe seama cheltuielilor financiare.

Rezultatul brut la 31.12.2014 in suma de 24.088 lei si reprezinta profit.

Rezultatul net la 31.12.2014 in suma de 24.088 lei reprezinta profit.

Rezultatele inregistrate pe perioada exercitiului financiar al anului 2014 sunt in conformitate cu legislatia in vigoare astfel:

- s-au respectat prevederile Legii contabilitatii nr.82/1991, republicata privind organizarea si conducerea corecta si la zi a evidentei contabile.

- s-a respectat Ordinul 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Pe perioada exercitiului incheiat , operatiunile economico-financiare inregistrate in evidenta contabila a societatii A5 Invest SRL Onesti, in Bilantul contabil precum si in Contul de Profit si Pierdere au la baza documente legale si corect intocmite.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.

Pe baza Deciziei nr.1/28.01.2015 s-a efectuat inventarierea generala a conturilor de activ si de pasiv.

In urma inventarierii nu s-au constatat diferente intre datele inregistrate in contabilitate si cele rezultate la inventariere.

Fata de situatia prezentata declar pe propria raspundere ca datele cuprinse in Bilantul contabil, in Contul de Profit si Pierdere sunt corecte si corespund realitatii.

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU

SC A5 INVEST SRL ONESTI

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

lei

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2014
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital social subscris varsat	6,100,000					6,100,000
Capital social subscris nevarsat	0					0
Rezerve din reevaluare	0					0
Rezerve legale	3,144	1,204				4,348
Alte rezerve	8,256	989				9,245
Rezultatul reportat	-97,003					-97,003
Rezultatul exercitiului	1,470	24,088		1,470		24,088
Repartizarea profitului	-481	-1,204		-481		-1,204
TOTAL	6,015,386	25,077	0	989	0	6,039,474

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU

INTOCMIT,
MATEES DANIELA

Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

 An Semestru Anul 2014

Entitatea SC A5 INVEST SRL ONESTI

Adresa

Judet Bacau Sector Localitate Onesti

Strada Industriilor Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon 0234302098

Număr din registrul comerțului J04/1096/2012

Cod unic de înregistrare 17701390

Forma de
proprietate

35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4614 Intermedieri în comerțul cu mașini, echipamente industriale, nave și avioane

 Situații financiare anuale
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)
 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată **Raportări anuale**
 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3[^]) din Legea contabilității nr. 82/1991

 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

6.039.474

Profit/ pierdere

24.088

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COMAN DUMITRU

Semnătura
și stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MATEES DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GS CONSULTING

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

223 din 2002

Cod fiscal

14650690

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02		
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	6.000.000	6.000.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	6.000.000	6.000.000
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05		1.500
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 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	476.897	48.797
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	26.914	1.493
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	503.811	51.790
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
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+473***+509+5186+519)	11	488.425	12.316
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	15.386	39.474
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	6.015.386	6.039.474
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+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	6.100.000	6.100.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	6.100.000	6.100.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29		
IV. REZERVE (ct.106)	30	11.400	13.593
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	34		
SOLD D (ct. 117)	35	97.003	97.003
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 121)	36	1.470	24.088
EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD D (ct. 121)	37		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	481	1.204
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	6.015.386	6.039.474
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	6.015.386	6.039.474

Suma de control F10 : 86477625 / 202399507

*) 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,

Numele și prenumele

COMAN DUMITRU

Semnătura _____

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MATEES DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura  _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	271.298	501.273
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	271.298	501.273
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10		
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	271.298	501.273
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	244.216	467.615
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18		
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19		
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20		
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21		
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22		
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	16.395	5.077

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	3.883	4.957
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	140	120
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	12.372	
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	260.611	472.692
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	10.687	28.581
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	48	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	48	
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	1.124	4.493
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	1.124	4.493
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	1.124	4.493
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	1.076	4.493
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	9.611	24.088
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	271.346	501.273
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	261.735	477.185
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	9.611	24.088
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	8.141	
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.470	24.088
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 5480211 / 202399507

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COMAN DUMITRU

Numele și prenumele

MATEES DANIELA

Semnătura _____

Stampila unității

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	1		24.088
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
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 19 + 23)	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			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi 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			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	0		0
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25			

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi platite catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite catre persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	226.626	10.064
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	49.106	4.007
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	49.106	4.007
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97	201.165	34.726
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101		
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	634	469
- în lei (ct. 5311)	116	634	469
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	26.280	1.024
- în lei (ct. 5121), din care:	119	26.280	1.024
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datoriile (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	477.397	12.316
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	184.273	8.562
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165		1.894
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166		
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167		1.894
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170	293.124	1.860
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172		

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	6.100.000		6.100.000	
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182	6.100.000		6.100.000	
- părți sociale	183				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184				
Brevete si licențe (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		441		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	6.100.000	X	6.100.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194				
- cu capital integral de stat	195				
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deținut de regiile autonome	198				
- deținut de societăți cu capital privat	199	6.100.000	100,00	6.100.000	100,00
- deținut de persoane fizice	200				
- deținut de alte entități	201				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XII. 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:	202				
- către instituții publice centrale;	203				
- către instituții publice locale;	204				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205				
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XIII. 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:	206				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207				
- către instituții publice centrale;	208				
- către instituții publice locale;	209				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211				
- către instituții publice centrale;	212				
- către instituții publice locale;	213				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214				

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 86441671 / 202399507

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

¹⁾ Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

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

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

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

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

COMAN DUMITRU

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MATEES DANIELA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura  _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08					
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10					
Imobilizari financiare	11	6.000.000			X	6.000.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	6.000.000				6.000.000

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					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19				
TOTAL (rd.16 la 19)	20				
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21				

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 24000000 / 202399507

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

COMAN DUMITRU

Numele si prenumele

MATEES DANIELA

Semnătura _____

Stampila unității

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)F10S.R25

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

Active imobilizate

lei

Elemente de active	Valoare bruta (**)				Deprecieri (amortizare sau provizioane)			Sold la 31 decembrie 2014
	Sold la 1 ianuarie 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2014	Sold la 1 ianuarie 2014	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau retuuri	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Aciuni detinute la entitatile afiliate	6.000,000	0	0	6.000,000	-	-	-	-
Imobilizari financiare	6.000,000	0	0	6.000,000	-	-	-	-
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	6.000,000	0	0	6.000,000	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRUINTOCMIT,
MATEES DANIELA

SC A5 INVEST SRL ONESTI

NOTA 2


Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2014	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2014
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
TOTAL PROVIZIOANE	0	0	0	0

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU

INTOCMIT,
MATEES DANIELA



Repartizarea profitului

lei

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	24,088
- rezerva legala	1,204
- acoperirea pierderii contabile	-
- dividende, etc	-
Profit nerepartizat	22,884

In anul 2014 SC A5 Invest SRL Onesti a inregistrat un profit net in suma de 24.088 lei, din care s-a repartizat la rezerve legale suma de 1.204 lei.

Propunem utilizarea profitului net realizat in anul 2014, de 22.884 lei pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

**ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU**

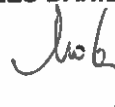
**INTOCMIT,
MATEES DANIELA**



Analiza rezultatului din exploatare

lei

Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	271,298	501,273
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	260,611	472,692
- Cheltuielile activitatii de baza	260,611	472,692
4. Cheltuieli activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
3. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	10,687	28,581
7. Cheltuieli de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
- Alte venituri din exploatare	0	0
4. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	10,687	28,581

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRUINTOCMIT,
MATEES DANIELA

Analiza rezultatului financiar

INDICATOR	Exercitiul precedent lei	Exercitiul curent lei
Venituri din dobanzi	48	0
TOTAL VENITURI	48	0
Cheltuieli privind dobanzile	1,124	4,493
TOTAL CHELTUIELI	1,124	4,493
REZULTATUL FINANCIAR	-1,076	-4,493

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU

INTOCMIT,
MATEES DANIELA



Situatia creantelor

lei

Creante	Sold la 31 decembrie 2014 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care :	48,797	48,797	0
- CREANTE COMERCIALE	10,064	10,064	0
- SUME DE INCASAT DE LA SOCIETATI DIN CADRUL GRUPULUI	34,726	34,726	0
- ALTE CREANTE	4,007	4,007	0

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRUINTOCMIT,
MATEES DANIELA

Situatia datoriilor

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	12,316	12,316		
- DATORII COMERCIALE	8,562	8,562		
- SUME DATORATE SOC.DIN CADRUL GRUPULUI	1,860	1,860		
- TVA DE PLATA	1,894	1,894		

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRUINTOCMIT,
MATEES DANIELA

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform Standardelor Internationale de Contabilitate, respectarea Legii contabilitatii nr. 82/1991, a Ordinului ministrului finantelor publice pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene 3.055 din 2 octombrie 2009 si a Ordinului nr. 65 din 22/01/2015 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor anuale la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

Baza intocmirii situatiilor financiare

Exercitiul financiar incepe la 1 ianuarie si se incheie la 31 decembrie.

Situatiile financiare pentru anul incheiat la 31 decembrie 2014 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii:

- continuitatii activitatii
- permanentei metodelor ;
- prudentei ;
- independentei exercitiului ;
- evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- *intangibilitatii* - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent;
- necompensarii ;
- prevalentei economicului asupra juridicului ;
- pragului de semnificatie

Imobilizari

Societatea are inregistrate imobilizari financiare.

Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la valoarea de achizitie.

Creante

Creantele sunt inregistrate la valoarea realizabila.

Numerar si echivalente de numerar

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind disponibilitatile in casa respectiv banca.

Datorii

Datoriile sunt inregistrate la valoarea nominala.

Cheltuielile

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea cheltuielilor.

Veniturile

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor.

Instrumente financiare

Instrumentele financiare inregistrate in bilant includ numerarul si echivalentele acestuia, creantele si datoriile comerciale.

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU

INTOCMIT,
MATEES DANIELA



Actiuni si obligatiuni

1. Capital social subscris si varsat :6.100.000 lei
2. Numar parti sociale: 610.000 , valoare nominala 10 lei / parte sociala
Structura actionariatului:
- CHIMCOMPLEX SA BORZESTI - 610.000 parti sociale
3. Capital social subscris nevarsat : 0 lei
4. Societatea nu are actiuni rascumparabile.
5. Societatea nu a emis obligatiuni.

**ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU**

**INTOCMIT,
MATEES DANIELA**



SC A5 INVEST SRL ONESTI

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Administrarea societatii

Administrarea societatii a fost asigurata in anul 2014 de Ing. Coman Dumitru in calitate de Administrator Unic.

Salarizarea directorilor, administratorilor

NU ESTE CAZUL

- obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii directori si administratori

NU ESTE CAZUL

- valoarea avansurilor si a creditelor acordate directorilor si administratorilor in timpul exercitiului

NU ESTE CAZUL

- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de întreprindere in numele acestora

NU ESTE CAZUL

-salariatii societatii

NU ESTE CAZUL

**ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU**

**INTOCMIT,
MATEES DANIELA**



**PRINCIPALII INDICATORI
AI ACTIVITATII ECONOMICO - FINANCIARE**

INDICATORI	EXERCITIUL	
	PRECEDENT	INCHEIAT
1. Indicatori de lichiditati		
1.1. Lichiditate curenta	1.03	4.21
1.2. Lichiditate imediata	1.03	4.08
2. Indicatori de gestiune		
2.1. Viteza de rotatie a debitelor clienti (zile)	30.00	44
2.2. Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile)	25.00	23
2.3. Viteza de rotatie active immobilizate	0.05	0.08
2.4. Viteza de rotatie active totale	0.04	0.08
3. Indicatori privind rezultatul pe actiune		
3.1. Rezultat net pe actiune (lei/parte sociala)	0.0024	0.0395

ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRUINTOCMIT,
MATEES DANIELA

Informatii referitoare la impozitul pe profit

	TOTAL AN 2014 din care:	declaratia impozit venit micro ian.-iunie 2014	declaratia impozit profit an 2014
PROFIT BRUT	24,088		24,088
DEDUCERI			
REZERVA LEGALA	1,204		1,204
VENITURI DIN ANULARI DE PROVIZIOANE			
SUME NEDEDUCTIBILE			
- PROVIZIOANE DEBITORI DIVERSI			
- PROVIZIOANE PENTRU CREANTE			
- MAJORARI SI PENALITATI			
PROFIT IMPOZABIL	24,088	0	24,088
PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT	90,367	0	90,367
TOTAL PROFIT IMPOZABIL	-66,279	0	-66,279
TOTAL VENITURI MICROINTREPRINDERI	121,566	121,566	0
IMPOZIT PE PROFIT 16%	0	0	0
IMPOZIT VENIT MICRO 3% -	3,647	3,647	0
DIFERENTA DE IMPOZIT PE PROFIT DE RECUPERAT	-3,647		

**ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU**

**INTOCMIT,
MATEES DANIELA**



Situatia creantelor fata de societatile afiliate

lei

Creante asupra societatilor afiliate	31.12.2013	31.12.2014
Chimcomplex SA Borzesti	201,165	34,726
Total	201,165	34,726

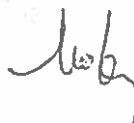
Situatia datoriilor fata de societatile afiliate

lei

Datoriile catre societatile afiliate	31.12.2013	31.12.2014
Chimcomplex SA Borzesti	293,124	1,860
Total	293,124	1,860

**ADMINISTRATOR,
COMAN DUMITRU**

**INTOCMIT,
MATEES DANIELA**



S.C. A5 INVEST SRL

Str. INDUSTRIILOR 3 Onești Jud. BACĂU

RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR
INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2014



G5 CONSULTING SRL

Autorizatia nr.223/02.07.2002 inregistrata la
Camera Auditorilor Financiari din Romania.

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situatiilor financiare intocmite de

S.C. A5 INVEST SRL Str. Industriilor 3 Onești Jud. BACĂU
la data de 31.12.2014

Am auditat situatiile financiare anuale individuale anexate ale **S.C. A5 INVEST SRL** care cuprind bilantul incheiat la data de 31 decembrie 2014 si contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului incheiat la acea data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative. Situatiile financiare individuale mentionate se refera la:

1	Cifra de afaceri neta	501,273 lei
2	Activ net contabil/capitaluri proprii	6.039.474 lei
3	Rezultatul exercitiului financiar	24.088 lei

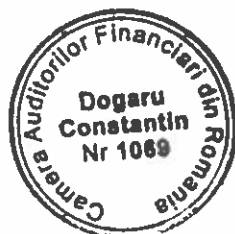
Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare individuale

Conducerea societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare individuale in conformitate cu OMFP 3055/2009, privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene, cu OMFP nr. 65/2015 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici publicat in Monitorul Oficial nr.69/27.01.2015. De asemenea mai raspunde si cu privire la politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare individuale, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă , fie de eroare. Aceasta responsabilitate include :proiectarea, implementarea si mentinerea sistemului de control intern asupra intocmirii si prezentarii fidele a unor situatii financiare individuale care sa nu prezinte denaturari semnificative , datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este,ca pe baza auditului nostru ,sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare individuale. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste norme prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al



estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

Opinie

In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale **S.C. A5 INVEST SRL** pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 sunt intocmite, de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative in conformitate cu Ordinul nr. 65/2015 si cu OMFP 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare, privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare individuale.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare individuale anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatele operatiunilor si fluxurile de numerar ale societatii in conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara. De aceea situatiile financiare individuale anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania.

Raport de conformitate al raportului administratorilor cu situatiile financiare individuale

In concordanta cu OMFP 3055/2009 art.318 alin.2 si art.320 alin.1 lit.e), noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare individuale . Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale .In raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale alaturate.

Data:17.04.2015

Auditor financiar

G5 CONSULTING SRL / Autorizatia nr.223/02.07.2002 reprezentata
de auditor ec.Man Gheorghe Alexandru legitimatie 1242

Pentru si in numele G5 CONSULTING SRL
ec.Dogaru Constantin
-carnet nr1069/2001

