

DECLARAȚIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.02/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru :

Entitate: CETPREST SRL

Județul: 38--VILCEA

Adresa: BERBESTI STR PRINCIPALA NR. 1 JUD. VILCEA TEL. 0374173098

Numar din registrul comerțului: J38/516/2015

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

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 8121 Activități generale de curățenie a clădirilor

Cod de identificare fiscală: 34964388

Subsemnatul, GLOMNICU PETRE , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 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  
GLOMNICU PETRE



**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified  
Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2018.05.22 09:44:56 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 142683254 din 22.05.2018**

**Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-142683254-2018 din data de 22.05.2018 pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: 34964388**

**Nu există erori de validare.**

Bifati nuraei  
dacă  
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupul de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară: BL

An  An  Semestrul Anul 2017

Entitatea CETPREST SRL

Suma de control 30.200

Adresa

Județ: Valcea Sector: Localitate: BERBESTI

Strada: PRINCIPALA Nr.: 1 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0374173098

Număr din registrul comerțului: J38/516/2015

Cod unic de înregistrare: 34964388

Forma de proprietate

29 - Soc. repr. a ale unor soc. cu capital de stat de peste 50% incl. și soc. la care una sau mai multe soc. cu capital de stat de peste 50% incl. dețin între 30% și 100% din cap. social al acestora

Activitatea predominantă (cod și denumire clasa CAEN)

2121 Activități generale de curățenie a clădirilor

Activitatea predominantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

4912 Lucrări de pregătire a terenului

### Situații financiare anuale

### Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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. persoane 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 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct. 9 alin. (4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori:	Capitaluri - total	-476.906
	Capital subscris	30.200
	Profit/ pierdere	2.234

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele  
GLOMNICU PETRE

Numele și prenumele  
COCONU IULIAN

Calfitatea  
12-CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura  
Nr. de înregistrare în organismul profesional

**Petre Glomnicu**

Semnat digital de  
Petre Glomnicu  
Data: 2018.05.22  
09:42:56 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

### AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit  
ROVAL AUDIT GRUP SA

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR  
1403/2018

CIF/ CUI  
16848597

Formular VALIDAT

este cazul:

- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul 2017

Entitatea CETPREST SRL

Suma de control 30.200

Adresa

Județ Valcea Sector Localitate BERBESTI  
 Strada PRINCIPALA Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0374173098

Număr din registrul comerțului J38/516/2015

Cod unic de înregistrare 34964388

Forma de proprietate

29 - Soc. repr. / filiale ale unor soc. cu capital de stat de peste 50% incl. si socia care una sau mai multe soc. cu capital de stat de peste 50% incl. detin intre 50% si 100% d'n cap. social si acestea

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

812 Activități generale de curățenie a clădirilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4312 Lucrări de pregătire a terenului

### Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

Entități de interes public

7

- 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. subunități deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUAȚIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE

#### Indicatori:

Capitaluri - total	476.906
Capital subscris	30.200
Profit/ pierdere	2.234

#### ADMINISTRATOR,

#### INTOCMIT,

Numele și prenumele

GLOMNICU PETRE

Numele și prenumele

COCONU IULIAN

Calitatea

12 - CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea este obligată la legată de auditare a situațiilor financiare anuale?

DA  NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?

DA  NU

Formular VALIDAT

#### AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică / Denumire firmă de audit

ROVAL AUDIT GRUP SA

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

140372018

CF/CUR

16846597

**BILANT**  
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE:</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 + 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	6.603	
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct.4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	6.603	
<b>IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct.261-2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct.2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct.2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>		
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	6.603	
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 + 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 + 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.189	3.239

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 + 348* + 393 + 3941 + 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 + 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 + 368 + 371 + 327 + 378 + 3945 + 3946 + 3947 + 3953 + 3954 + 3955 + 3956 + 3957 + 396 + 397 + din ct. 4428)	28		0
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	1.189	3.239
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* + 2966* + 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 + 491)	31	160.260	143.466
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** + 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** + 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** + 496 + 5187)	34	15.671	10.509
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 + 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	175.931	153.975
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT:</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 + 595 + 596 + 598 + 5113 + 5114)	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39		
<b>IV. CASA ȘI CONȚURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	40	4.035	2.791
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	181.155	160.005
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)</b>			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumutul din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.729	1.548
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451**)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453**)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431** + 437** + 4381 + 441** + 4423 + 4428** + 444** + 446** + 447** + 4481 + 455 + 456** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	665.169	635.363
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	666.898	636.911
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)</b>	54	485.743	476.906
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)</b>	55	479.140	476.906

F10 - pag. 3			
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat (împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451**)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
<b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>	<b>64</b>		
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>68</b>		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76 + 77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	<b>79</b>		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	30.200	30.200
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>30.200</b>	<b>30.200</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>86</b>		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)				
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		88	40	274
3. Alte rezerve (ct. 1068)		89		
TOTAL (rd. 88 la 90)		90		
Acțiuni proprii (ct. 109)		91	40	274
		92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)		95	15.112	
SOLD D (ct. 117)		96		509.380
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)		97		2.234
SOLD D (ct. 121)		98	524.492	
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		234
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	-479.140	-476.906
Patrimoniul public (ct. 1016)		101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)		103	-479.140	-476.906
Suma de control F10: 986174/74404595				

\*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*1) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*1) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd. 31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadențe 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 inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

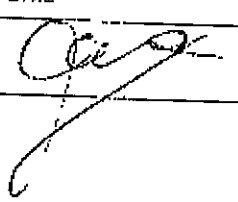
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GLOMNICU PETRE

Semnătura



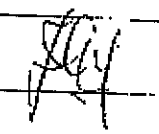
Numele și prenumele

COCONU IULIAN

Calitatea

12-CONTABIL, SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	3.851.454	3.820.855
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.851.454	3.820.855
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
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. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721 + 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13		122.681
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>3.851.454</b>	<b>3.943.536</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	15.208	23.113
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	5.718	18.389
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	968	747
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.756.551	3.785.027
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.112.424	3.080.228
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	644.127	704.799
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	9.040	6.603
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	9.040	6.603
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	506.505	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	506.505	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	81.956	104.171
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	26.711	19.648
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	33	39.443	54.304
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	15.802	30.219
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>4.375.946</b>	<b>3.938.050</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	5.486
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	524.492	0
12. Venituri din interese de participare (ct.761.1+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct.766*)	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	3.851.454	3.943.536
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	4.375.946	3.938.050
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	5.486
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	524.492	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66	0	3.252
<b>20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67	0	0
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	2.234
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	524.492	0
Suma de control F20: <u>65839054 / 74404595</u>			

\*1) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preciau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

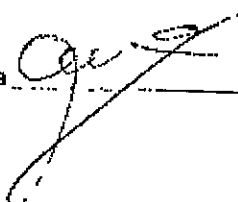
Numele și prenumele

GLOMNICU PETRE

Numele și prenumele

COCONU IULIAN

Semnătura



Calitatea

T2-CONTABIL SEF

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

-

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit		01	1	2.234	
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 18)		04	211.867	211.867	
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	107.123	107.123	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	75.119	75.119	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	28.818	28.818	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	3.186	3.186	
- 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	104.744	104.744	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		19	160	138	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	158	139	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		23			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat		24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri )		25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:		26			

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	Nr. rd.		<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	45		
<b>VIII. Alte informații</b>	Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	666.765	649.971
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	506.505	506.505
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	15.671	10.509
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	63		
- subvenții de încasat (ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului (ct.4482)	66	15.671	10.509
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- 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+4662)	73		
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligațiuni emise de nerezidenți	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84		
- în lei (ct. 5311)	85		
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	4.035	2.791
- în lei (ct. 5121), din care:	88	4.035	2.791
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Țărilor (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	666.898	636.911
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcția de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	1.729	1.548
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	124.322	192.695
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	540.847	442.668
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	112	269.229	207.527
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	257.570	209.095
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	114	10.966	13.589

- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	115	3.082	12.457
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122		
-decontari privind interesele de participare, decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ***)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	30.200	30.200
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133	30.200	30.200
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	135	1.340	1.340
<b>IX. Informații privind cheptuierile cu colaboratorii</b>	Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
A	B	1	2
Cheptuierile cu colaboratorii (ct. 621)	136	17.008	
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	Nr. rd.	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		



XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		1		2	
A	B				
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% e)	Suma (lei)	% e)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	141	30.200	X	30.200	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145	30.200	100,00	30.200	100,00
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147	30.200	100,00	30.200	100,00
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016	2017		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016	2017		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		

<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		169			
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>		<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	
Venituri obținute din activități agricole		170			

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele:

Numele și prenumele

GLOMNICU PETRE

COCONU LIJIAN

Semnatura

Calitatea:

12-CONTABIL SEF

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care 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. 1508/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicată 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. 1508/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L nr. 299/27.10.2012.

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

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statul de persoane juridice afiliate se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) - veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatarei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garanțare agricolă (FEAGA) 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 exploatarei 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), veniturii înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente.

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

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Fișelor privind înlocuirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventariului, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea XII Capital social vărsat la rd. 141-152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 141.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2017

Cod 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	1.339			X	1.339
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>1.339</b>			<b>X</b>	<b>1.339</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	15.848				15.848
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>15.848</b>				<b>15.848</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>17.187</b>				<b>17.187</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	1.339			1.339
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>1.339</b>			<b>1.339</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	9.245	6.603		15.848
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>9.245</b>	<b>6.603</b>		<b>15.848</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>10.584</b>	<b>6.603</b>		<b>17.187</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

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

Suma de control F40: 206244 / 74404595

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GLOMNICU PETRE

Semnatura

Numele si prenumele

COCONU IULIAN

Calitatea

12--CONTABIL SEP

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)/FIOL.RSI

Introducând sau re. cr. rând ne-completat

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

## NOTE EXPLICATIVE

### LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

31,12,2017

#### SOCIETATEA CETPREST SRL

- Cu sediul in Judetul Valcea, Localitatea Berbesti, Strada Principala nr. 1
- Numarul de inmatriculare in Registrul Comertului: J38/516/03,09,2015
- Forma juridica: SRL
- Cod Unic de Inregistrare: RO34964388.
- Capital social 30200 lei, detinut de societati comerciale cu capital integral de stat- CET GOVORA SA 90%, sau majoritar de stat-SERV CET SA 5%, PRELCET SA 5%.

In vederea lucrarilor de inchidere a exercitiului financiar 01,01,2017-31,12,2017, CETPREST SRL a respectat legislatia aplicabila acestui exercitiu, astfel:

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2861/2009 pentru aprobarea normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.2634/2015 privind documentele financiar contabile, publicat in MO nr. 910/09,12,2015;
- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 227/2015, privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Legea 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Intocmirea situatiilor financiare la 31,12,2017 se efectueaza dupa programul de asistenta elaborat de MFP si publicat pe site-ul ANAF, in conformitate cu prevederile OMFP nr. 470/2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile;
- CETPREST SRL este o societate cu personalitate juridica, care se incadreaza la entitati de interes public conform precizarilor pct.8 alin.1 sectiunea 1.2 din OMFP 1802/2014, unde se precizeaza: "entitatile de interes public inseamna societatile/companiile nationale, societatile cu capital integral sau majoritar de stat si regiile autonome", si intocmeste situatii financiare anuale care cuprind:



- o Bilant;
- o Cont de profit si pierdere;
- o Situatia modificarilor capitalului propriu;
- o Situatia fluxurilor de trezorerie;
- o Notele explicative la situatiile financiare anuale.

Acestea vor fi insotite de formularul „Date informative” si formularul „Situatia activelor imobilizate”. Notele explicative la situatiile financiare anuale prezinta informatii suplimentare care nu sunt prezentate in bilant, contul de profit si pierdere, dar sunt relevante pentru intelegerea acestora si sunt structurate astfel:

- 1. Active imobilizate
- 2. Provizioane
- 3. Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii contabile
- 4. Analiza rezultatului din exploatare
- 5. Situatia creantelor si datoriilor
- 6. Principii, politici si metode contabile
- 7. Participatii si surse de finantare
- 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere
- 9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari
- 10. Alte informatii

- Nota 1 – Active Imobilizate

Denumire Imobilizare	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. Deprec)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	cresteri	cedari, transferuri si alte reduceri	sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	sold la sfarsitul exercitiului financiar
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	2484	1774,25		4258,25
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	2484	1774,25		4258,25
Calculator si monitor DELL OPTIPLEX	4258,25			4258,25	2484	1774,25		4258,25
LAPTOP DELL VOSTRO	3072,75			3072,75	1792,42	1280,33		3072,75
LICENTA OFFICE	989,52			989,52	989,52			989,52
LICENTA SAGA contabilitate	175			175	175			175
LICENTA SAGA stocuri	175			175	175			175
Total general	17187,02			17187,02	10583,94	6603,08		17187,02

Activele imobilizate ale societatii CETPREST SRL, cuprind imobilizari corporale si imobilizari necorporale. Acestea au fost evaluate la intrarea in societate la costul de achizitie.

Clasificatia imobilizarilor corporale s-a facut in conformitate cu HG 2139/2004 pentru aprobarea catalogului privind clasificarea si duratele normale de functionare a mijloacelor fixe, modificat si actualizat prin HG 1496/2008. Mijloacele fixe existente la 31.12.2017 in societate, sunt clasificate la grupa 2.2 – aparate si instalatii de masurare control si reglare, subgrupa 2.2.9 – calculatoare electronice si echipamente periferice. Durata normala de functionare s-a stabilit la 2 ani(24 luni).

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara care se realizeaza prin includerea uniforma in cheltuielile de exploatare a unor sume fixe stabilite proportional cu numarul de ani al duratei de utilizare economica a mijloacelor fixe. Amortizarea contabila si fiscala a fost calculata incepand cu luna urmatoare celei in care mijlocul fix a fost pus in functiune.

Imobilizarile necorporale aflate in evidenta societatii la data 31.12.2017 sunt licente pentru programe informatice. Acestea au fost inregistrate la data intrarii in societate la costul de achizitie.

La data 31.12.2017 activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea neta.

Precizam ca in anul 2017 societatea CETPREST SRL nu a achizitionat imobilizari.

**Nota 2 – Provizioane pentru riscuri si cheltuieli :**

**31.12.2017**

Denumirea provizionului	Nr. Rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4=1+2+3
<b>I.PROVIZIUNEA PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-8)</b>		0	0	0	0
Provizioane pentru litigii (ct. 1511)	1	0	0	0	0
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct. 1512)	2	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectarea imobilelor corporale si altele actiuni similare (Ct.1513)	3	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare (Ct.1514)	4	0	0	0	0
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (Ct.1516)	5	0	0	0	0
<b>II.PROVIZIUNEA PENTRU DEPREC. STOCURILOR SI PROD. IN CURS DE EXEC.</b>		0	0	0	0
Materii prime (Ct. 391)	6	0	0	0	0
Materialie (Ct 392)	7	0	0	0	0
Productie in curs de executie (Ct. 393)	8	0	0	0	0
Produce (Ct.394)	9	0	0	0	0
Stocuri aflate la terti (Ct 395)	10	0	0	0	0
Articole (Ct.396)	11	0	0	0	0
Marfuri (Ct.397)	12	0	0	0	0
Ambataje (Ct.398)	13	0	0	0	0
<b>III.PROVIZIUNEA PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR</b>		0	0	0	0
Clienti (Ct. 481)	14	506505	-	0	506.505
Docontari in cadrul grupului si cu asociatii (Ct.495)	15	0	0	0	0
Debitori diversi (Ct 496)	16	0	0	0	0
<b>IV.PROVIZIUNEA PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE</b>		0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (Ct.591)	17	0	0	0	0
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (Ct.592+595+596+598)	18	0	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In anul 2017 nu s-au inregistrat noi ajustari pentru depreciere.

**Nota 3 – Repartizarea profitului/Acoperirea pierderii contabile**

La data de 31.12.2017 societatea CETPREST SRL a obtinut urmatoarele rezultate:

Total venituri = 3943536 lei

Total cheltuieli = 3941302 lei

Profit contabil = 2234 lei

La completarea declaratiei privind impozitul pe profit s-a tinut cont de urmatoarele elemente:

- Deduceri fiscale in suma de 6837 lei (-). Aceasta suma include:
  - o Amortizare fiscala in suma de 6603 lei prin aplicarea art.24 din legea 571/2003 privind codul fiscal cu modificarile si completarile ulterioare.
  - o Reserve legale deductibile 234 lei.
- Cheltuieli nedeductibile in suma de 32824 lei(+). Suma este compusa din:
  - o Cheltuieli cu dobanzi si penalitati datorate autoritatilor romane 22969 lei (cont 658)
  - o Cheltuieli cu amortizarea contabila in suma de 6603 lei (cont 6811)
  - o Cheltuieli cu impozitul pe profit in suma de 3252 lei (cont 691)
- Pierdere fiscala de recuperat din anul precedent 7895 lei(-)

Tinand cont de aceste elemente profitul impozabil este in suma de 20326 lei, la care s-a aplicat cota de impunere de 16% . Nu s-au acordat sponsorizari, nu s-au inregistrat scutiri, astfel incat impozitul pe profit anual este in valoare de 3252 lei. Tinand cont de faptul ca impozitul pe profit declarat in anul 2017 a fost in suma de 11652 lei, rezulta o diferenta de impozit pe profit de recuperat in suma de 8400 lei.

Profitul net in valoare de 2234 lei ramane nerepartizat.

#### NOTA 4 Analiza rezultatului din exploatare ( lei)

nr. crt.	indicatorul	exercitiul precedent 31.12. 2016	exercitiul curent 31.12.2017
1	Cifra de afaceri neta	3851454	3820855
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	3428041	3536889
3	Cheltuielile activitatii de baza	3365162	3340385
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	
5	Cheltuielile indirecte de productie	62879	196504
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete(1-2)	423413	283966
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administratie, din care:	947905	401160
	provizioane pentru depreciere	506504	0
9	Alte venituri din exploatare	0	122681
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	-524492	5487

NOTA 5 – Situatia creantelor si datorilor (lei)

31.12.2017

Creante/datorii	nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	termen de lichiditate/exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 a
0		1=2+3+4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0				
Creante din participatii, sume datorate de filiale, interese de participare dobanzi(ct.261,263,265)	1	0	0	0	
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobanzi aferente(ct.2673,2674)	2	0	0	0	
Actiuni proprii - active imobilizate(ct.2677)	3	0	0	0	
Alte creante imobilizate(ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL(rd.01 la 04)</b>	5	0	0	0	
Furnizori debitori(ct.4092)	6	0	0	0	
Cienti(ct.411+413+418)	7	649971	649971	0	
Creante personal si asigurari sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	8	0	0	0	
Impozit pe profit(ct.441)	9	0	0	0	
Taxa pe valoare adaugata (ct.4424+4428)	10	0	0	0	
Alte creante cu statul si institutii publice(ct.444,445,446,447,4482)	11	10509	10509	0	
Decontari cu grupul si alte creante(ct.451)	12	0	0	0	
Dedatori diversi(ct.456+4582+461-491-495-496)	13	-506505	-506505	0	
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.06 la 13)</b>	14	153975	153975	0	
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)</b>	15	0	0	0	
<b>TOTAL CREANTE (rd.05+14+15)</b>	16	153975	153975	0	
<b>DATORII</b>	0	0	0	0	
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta(ct.1622)	19	0	0	0	
Datorii ce privesc imobiliarile financiare(ct.166)	20	0	0	0	
Credite bancare pe termen scurt(ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	
Dobanzi(ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	
Alte imprumuturi si datorii financiare(ct.167+509)	23	0	0	0	

<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE(RD.17 LA 23)</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori(ct.401+403+404+405+408)	25	1548	1548	0
Clients creditorii(ct.419)	26	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	400222	400222	0
Impozit pe profit(ct.441)	28	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata(ct.4423+4428)	29	153716	153716	0
Alte datorii fata de stat si instituti publice(ct.444+445+446+447+4481)	30	81425	81425	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociatii(ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0	0
Creditori diversi(ct.462+473)	32	0	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL(rd.25 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>636911</b>	<b>636911</b>	<b>0</b>
Venituri inregistrate in avans(ct.472)	34	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd.24+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>636911</b>	<b>636911</b>	<b>0</b>

#### MENTIUNI:

- Creantele fata de CET GOVORA existente in sold la data 09.05.2016 in suma de 506505 lei, au fost acceptate in tabelul definitiv al creantelor, insa incasarea acestora este incerta datorita starii de insolventa a CET GOVORA. Pentru aceasta suma s-au constituit ajustari pentru depreciere. Creantele constituite dupa aceasta data au fost incasate in termenul legal;
- Creantele fata de bugetul statului reprezinta contravaloarea concediilor medicale achitate salariatilor ce urmeaza a se recupera de la Casa de Sanatate Valcea in suma de 2109 lei si Impozit pe profit de recuperat de la bugetul de stat, in suma de 8400 lei.
- Nu s-au inregistrat cheltuieli in avans;
- Societatea nu a accesat credite bancare si nu sunt clauze speciale legate de achitarea datoriilor si ratele dobinzii aferente;
- Nu sunt depuse garantii sau ipoteci;
- Nu sunt constituite provizioane pentru datoriile societatii;
- Nu s-au inregistrat venituri in avans;
- Din totalul datoriilor, in suma de 636911 lei, inregistrate in bilant la data de 31.12.2017, datoriile restante sunt in suma de 211867 lei (datorii restante fata de bugetul consolidat al statului). Restul datoriilor sunt datorii curente.

#### Nota 6 – Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara s-a efectuat in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

- Principiul continuității activității – s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil;
- Principiul permanenței metodelor- au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- Principiul prudenței – au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercitiului financiar, s-a ținut cont de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
- Principiul independenței exercitiului – la determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv – au fost înregistrate toate elementele de activ și de pasiv;
- Principiul necompensării – nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive.
- Principiul contabilității de angajamente – efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele s-au produs (și nu pe măsura ce numeralul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare anuale;
- Situațiile financiare anuale sunt întocmite și exprimate în lei, sunt însoțite de raportul administratorului, raportul de audit, și de declarația de asumare a răspunderii pentru întocmirea acestora (art.29 din Legea Contabilității nr 82/1991 cu modificările și completările ulterioare).
- Registrele de contabilitate obligatorii pe care le ține societatea sunt: Registrul Jurnal, Registrul-Inventar și Cartea Mare. Întocmirea, editarea și păstrarea registrelor de contabilitate se efectuează conform normelor elaborate de Ministerul Finanțelor Publice. Pentru verificarea înregistrării corecte în contabilitate a operațiunilor se întocmește lunar bilanțul de verificare care constituie baza pentru raportările contabile semestriale și anuale și document informative pentru conducerea societății.
- Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). La ieșirea stocurilor din gestiune s-a utilizat metoda FIFO (primul intrat, primul ieșit). Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric conform metodei inventarului permanent ( în contabilitate sunt înregistrate toate operațiunile de intrare și ieșire ceea ce permite stabilirea și cunoașterea în orice moment a stocurilor atât cantitativ cât și valoric).
- Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv de plată. Contabilitatea furnizorilor și clienților cât și a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii și pe fiecare persoană fizică sau juridică.
- Rezultatele inventarierii au fost consemnate în Registrul Inventar în conformitate cu reglementările legale,

Indicatori	programat 31.12.2017	realizat 31.12.2017	diferente
Venituri totale	4.128.000	3.943.536	184.464
Cheltuieli totale, din care	4.125.020	3.938.050	186.970
cheltuieli de exploatare	4.125.020	3.938.050	186.970
Rezultat brut	2.980	5.486	-2506
Impozit pe profit	2400	3252	-852
Rezultat net	580	2234	-1654

+2506  
+852  
=1654

In vederea asigurarii echilibrului financiar al societatii, conducerea CETPREST a luat urmatoarele masuri:

- Reducerea programului de lucru pentru personalul direct productiv de la 5 la 4 zile pe saptamana;
- Reducerea numarului de salariati, prin concedieri individuale, cu 19 persoane fata de inceputul anului 2017;
- Nerealizarea veniturilor programate a fost corelata cu economie de cheltuieli.

- Indicatori economico-financiar

I. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichiditatii curente = Active curente/ Datorii curente = 160005/636911 = 0,251.

b. Indicatorul lichiditatii imediate = (active curente- stocuri)/Datorii curente = 156766/636911 = 0,246.

Societatea se confrunta cu o mare lipsa de lichiditati si plateste cu intarziere datoriile fata de buget.

II. Indicatori de activitate

c. Durata medie de incasare a clientilor in anul 2017 = sold mediu creante\*nr. le zile perioada analizata/ Cifra de afaceri cu TVA = 153975\*365/4546818 = 12,6 zile.

d. Viteza de rotatie a creditelor furnizori = sold mediu furnizori\* nr zile perioada analizata/achiziti de bunuri(fara servicii) = 1487\*365/57185 = 9,49 zile.

III. Calculul si repartizarea Valorii Adaugate

nr. Crt.	indicatori	01.01- 31.12.2016 valoare (lei)	01.01- 31.12.2017 valoare (lei)
1	Productia exercitiului	3.851.454,00	3.820.855,00
2	Cheltuieli materiale provenite de la terti, din care:	48.605,00	61.898,00



	ch cu mat. Prime si mat consumabile	15.208,00	23.113,00
	alte ch. Materiale	5.718,00	18.389,00
	ch. Privind prestatile externe	27.579,00	20.396,00
3	Valoarea adaugata(rd1-rd2)	3.802.849,00	3.758.957,00
4	Cheltuieli cu salariile personalului	3.112.424,00	3.080.228,00
5	Cheltuieli cu impozitele si taxele, din care:	683.570,00	762.354,00
	impozite, taxe si varsaminte asimilate	39.443,00	54.303,00
	asigurari si protectie sociala	644.127,00	704.799,00
	impozit pe profit		3.252,00
6	Cheltuieli cu amortizarea	9.040,00	6.603,00
7	Cheltuieli financiare		
8	Profitul net	- 524.492,00	2.234,00
9	Alte elemente	522.307,00	- 92.452,00
	alte elemente venituri		122.681,00
	alte elemente cheltuieli	522.307,00	30.219,00
10	Valoarea adaugata (rd4+rd5+rd6+rd7+rd8+rd9)	3.802.849,00	3.758.957,00

- IV. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal mediu  $Wm = \text{Venituri totale din exploatare} / \text{nr. Mediu de personal} = 3943536 / 138 = 28576,3 \text{ lei/om/an.}$
- V. Creantele totale in suma de 153975 lei, sunt prezentate in bilant la valoarea probabila de incasat, prin inregistrarea de ajustari pentru depreciere in suma de 506505 lei, pentru creantele fata de CET GOVORA.
- VI. Datoriile totale sunt in suma de 636911 lei, iar dintre acestea, datoriile restante la data 31.12.2017 sunt in suma de 211867 lei si reprezinta datorii la bugetul consolidat al statului avand scadenta depasita.
- VII. Programul de investitii pe anul 2017 nu s-a realizat datorita lipsei de lichiditati.

Principalele riscuri si incertitudini la care este expusa societatea in anul 2018, se refera la:

- Dependenta integrala de un singur partener de afaceri, respectiv CET GOVORA SA - Directia Exploatare Miniera Berbesti, societate in insolventa.
- Cresterea salariului minim pe economie incepand cu 01.01.2018, conform HG 846/2017, implica majorarea tarifelor catre clienti;

In vederea asigurarii echilibrului financiar al societatii si imbunatatirii activitatii, consideram prioritare urmatoarele masuri:

- Cresterea cifrei de afaceri la un nivel suficient sa permita majorarile salariale impuse de legislatia in vigoare;
- Reducerea numarului mediu de salariati cu 5 persoane conform proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2018.
- Corelarea stricta a nivelului cheltuielilor cu nivelul veniturilor si incadrarea acestora in sumele stabilite prin BVC.
- Analiza rentabilitatii preluarii unor noi servicii pentru Directia Exploatare Miniera, precum: supravegherea bunurilor, activitati de constructii, distributie apa potabila, activitati de intretinere si reparatii.
- Prospectarea pietei locale in vederea contractarii de noi servicii.

Administrator:

Glomnicu Petre



**SC ROYAL AUDIT GRUP SA Rm. Valcea - Firma de Audit Financiar**

Autorizatie CAFR nr. 1403/2018 - CUI: 16846597

RO49.RONCRT0052269602 - Banca Transilvania - Rm. Valcea

Rm. Valcea, str. General Magheru, nr. 8, camera 19/3 b, Str. 1, cod postal 240133, Valcea

Mobil: 0744 537 039, e-mail: trandita@hotmail.com



**Raport**  
privind  
**auditarea si certificarea**  
**situatiilor financiare**  
pentru  
**exercitiul financiar 2017**  
ale  
**CETPREST SRL Berbesti, judetul Valcea**  
(format redus)

Contract de prestari servicii audit financiar nr. 3 din 19.03.2018

Hotararea AGA nr. 34, din 16.03.2018

Rm. Valcea, 19.04.2018

**SC ROVAL AUDIT GRUP SA** - Firma de Audit Financiar

Autorizatie CAFR nr. 1403/2018, CUI: 16846597  
RO49 RONOR10052969602, Banca Transilvania, Rm. Valcea,  
Rm. Valcea, str. General Maghera, nr. 8, camera 19/3 BI SI, et.1, cod postal 240143, Valcea  
Mobil: 0744 537 039, e-mail: truandin@hotmail.com

**Raport  
privind  
auditarea si certificarea situatiilor financiare  
pentru  
exercitiul financiar 2017  
ale  
CETPREST SRL Berbesti, judetul Valcea  
(format redus)**

Catre: ADMINISTRATORUL

**CETPREST SRL Berbesti, jud. Valcea**

**Opinie**

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii **CETPREST SRL Berbesti**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

• Activ net/Total capitalul propriu	476.906 lei
• Cifra de afaceri	3.820.855 lei
• Profitul net al exercitiului financiar	2.234 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a rezultatului operațiilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, și OMFP nr. 470 din 11.01. 2018 - privind principalele aspecte legate de înlocuirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a rapoartărilor contabile anuale.

**Baza pentru opinie**

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform cerințelor de etică profesională relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

## Evidențierea unor aspecte

4. Alle informații includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl considera necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 4 și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare. Dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

a) În Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță în toate aspectele semnificative cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

## Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

5. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

6. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

7. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

## Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

8. 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.

9. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzate 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 cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate 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 Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate, caracterul rezonabil al estimărilor contabile și prezentările aferente de informații, 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 Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte o prezentare fidelă.

11. 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 semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

#### **Beneficiarii raportului de audit financiar**

Acest raport de audit financiar al situațiilor financiare aferente anului 2017, este întocmit și destinat în vederea:

- depunerii de către societate a situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2017 la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice;
- informării acționarilor și administratorului;
- informării altor entități interesate de pe teritoriul României.

Utilizarea acestui raport în alt scop se poate face doar ținând cont de mențiunile din paragraful anterior.

SC ROVAL AUDIT GRUP SA Rm. Valcea  
(Autorizație CAER nr. 1403/2018)



Ec. Mihaescu Maria - nr. 5041



Data: 19.04.2018

### Balanta de verificare

01.12.2017 — 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,00	30.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00
1081	REZERVE LEGALE	0,00	40,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00	274,00	0,00	274,00
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIERDERE NEACOP	509.380,40	0,00	15.111,96	15.111,96	539.604,32	15.111,96	539.604,32	30.223,92	509.380,40	0,00
1171.2015	REZULTATUL REPORTAT 2015	0,00	15.111,96	15.111,96	0,00	15.111,96	0,00	15.111,96	15.111,96	0,00	0,00
1171.2016	REZULTATUL REPORTAT 2016	524.492,36	0,00	0,00	15.111,96	524.492,36	15.111,96	524.492,36	15.111,96	509.380,40	0,00
121	PROFIT SI PIERDERE	0,00	58.248,87	338.210,49	280.195,35	3.941.302,23	4.488.028,32	4.488.028,32	0,00	2.233,73	0,00
125	REPARTIZAREA PROFITULUI	0,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00	234,00	0,00
<b>Total suma clasa 1:</b>		<b>509.380,40</b>	<b>88.488,87</b>	<b>351.558,45</b>	<b>295.541,31</b>	<b>4.481.140,55</b>	<b>4.483.374,28</b>	<b>8.005.632,91</b>	<b>4.528.726,24</b>	<b>509.814,40</b>	<b>42.707,73</b>
209	CONCESIUNI, BREVETE, ALTE DREPTI	1.339,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.339,52	0,00	1.339,52	0,00
2132	APARATE SI INSTALATI DE MASURA	15.847,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.847,50	0,00	15.847,50	0,00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, ALTE	0,00	1.339,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.339,52	0,00	1.339,52
2813	AMORT. INST. MU. DE TRANSPORT	0,00	15.847,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.847,50	0,00	15.847,50
<b>Total suma clasa 2:</b>		<b>17.187,02</b>	<b>17.187,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.187,02</b>	<b>17.187,02</b>	<b>17.187,02</b>	<b>17.187,02</b>
3021	MATERIALE AUXILIARE	915,92	0,00	973,51	821,11	10.814,22	10.932,09	11.839,51	10.932,09	907,42	0,00
3022	COMBUSTIBILI	522,01	0,00	341,60	578,14	10.777,14	10.404,05	10.789,52	10.404,05	385,47	0,00
3024	PIESE DE SCHIMB	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,58	1.190,58	1.190,58	1.190,58	0,00	0,00
3029	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	25,84	0,00	0,00	0,00	638,06	612,22	638,06	612,22	25,84	0,00
3029.1	ALTE MATERIALE CONSUMABILE DESEURI	25,84	0,00	0,00	0,00	25,84	0,00	25,84	0,00	25,84	0,00
3029.2	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0,00	0,00	0,00	0,00	471,85	471,85	471,85	471,85	0,00	0,00
3029.3	ALTE MAT. CONS. APA SI CEAI IN PERIOADE CU TEMP. EXTREME	0,00	0,00	0,00	0,00	140,37	140,37	140,37	140,37	0,00	0,00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	1.820,00	0,00	1.000,00	900,00	20.157,37	19.388,99	20.308,99	19.388,99	1.920,00	0,00
303.1	OBIECTE DE INV. ECHIPAMENT DE LUCRU	1.820,00	0,00	1.000,00	900,00	13.138,00	11.218,00	13.139,00	11.219,00	1.920,00	0,00
303.2	OBIECTE DE INVENTAR SDV	0,00	0,00	0,00	0,00	7.019,37	7.169,99	7.169,99	7.169,99	0,00	0,00
<b>Total suma clasa 3:</b>		<b>3.383,77</b>	<b>0,00</b>	<b>2.315,21</b>	<b>2.460,25</b>	<b>43.677,38</b>	<b>41.527,93</b>	<b>44.786,68</b>	<b>41.527,93</b>	<b>3.238,73</b>	<b>0,00</b>
401	FURNIZORI	0,00	1.484,95	3.308,47	3.372,37	88.929,04	88.748,58	88.929,04	90.477,89	0,00	1.548,85
401.00001	XEROSERVICE	0,00	0,00	555,27	555,27	5.909,60	5.668,84	5.909,60	5.909,60	0,00	0,00
401.00002	TARIFA SA SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.149,98	1.149,98	1.149,98	1.149,98	0,00	0,00
401.00003	ROXI COM	0,00	0,00	0,00	1.079,85	13.849,25	13.705,75	13.949,25	15.022,10	0,00	1.079,85
401.00005	OLIMPIC SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	153,00	153,00	153,00	153,00	0,00	0,00



### Balanta de verificare

01.12.2017 - 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
401.00008	SAGA SOFTWARE SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
401.00008	CHEQUE DE JEUNER	0,00	0,00	0,00	0,00	316,00	316,00	316,00	316,00	0,00	0,00
401.00010	CRISBO TRANS	0,00	412,00	412,00	406,50	23.582,70	23.562,70	23.562,70	23.562,70	0,00	0,00
401.00014	MIOLESCU COMPANY SRL	0,00	0,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	0,00	0,00
401.00013	MARNA SA	0,00	0,00	0,00	0,00	857,20	857,20	857,20	857,20	0,00	0,00
401.00015	DET GOVORA	0,00	72,45	72,45	0,00	990,20	889,00	990,20	1.052,20	0,00	82,00
401.00018	CN POSTA ROMANA	0,00	0,50	0,00	0,00	77,50	75,00	77,50	78,00	0,00	0,50
401.00019	METALO CHIMICA SOCIETATE COOPERATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00	99,00	99,00	0,00	0,00
401.00021	ROTAKT SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	658,20	658,20	658,20	658,20	0,00	0,00
401.00023	FARMACIA FLORINA	0,00	0,00	0,00	0,00	140,04	140,04	140,04	140,04	0,00	0,00
401.00024	SANMED SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.188,00	1.188,00	1.188,00	1.188,00	0,00	0,00
401.00025	SC SAFETY TEXTIL SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	12.279,61	12.279,61	12.279,61	12.279,61	0,00	0,00
401.00026	CERTSIGN SA	0,00	0,00	0,00	0,00	164,10	164,10	164,10	164,10	0,00	0,00
401.00029	CILINITA DOINA	0,00	0,00	0,00	0,00	656,00	656,00	656,00	656,00	0,00	0,00
401.00030	MIDSOFT TEAM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	44,63	44,63	44,63	44,63	0,00	0,00
401.00032	SC MALI SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	35,00	35,00	35,00	0,00	0,00
401.00033	SC DEDEMAN SRL	0,00	0,00	78,75	78,75	2.032,79	2.032,79	2.032,79	2.032,79	0,00	0,00
401.00034	IFBADIU ILIE	0,00	0,00	0,00	0,00	528,01	528,01	528,01	528,01	0,00	0,00
401.00035	SC TRANSALBINA SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	304,43	304,43	304,43	304,43	0,00	0,00
401.00036	SC ALMISERV COM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	342,00	342,00	342,00	342,00	0,00	0,00
401.00037	SC ALTEX ROMANIA SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	1.899,80	1.899,80	1.899,80	1.899,80	0,00	0,00
401.00038	BIROL TERASA SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	643,00	643,00	643,00	643,00	0,00	0,00
401.00039	STANCIU STOIAN MARIN BIROU AUDITOR	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
401.00040	SC TEHNICO MEDICAL NELCO SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
401.00041	SC COSMOCHIM SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	265,00	265,00	265,00	265,00	0,00	0,00
401.00042	MONDO INDUSTRY SRL	0,00	0,00	0,00	0,00	2.165,80	2.165,80	2.165,80	2.165,80	0,00	0,00
4091	EUR-DEBIT PT.CUMP. STOCURI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4111	CLIENTI	0,00	0,00	373.529,55	373.529,55	4.403.351,14	4.563.610,97	4.563.610,97	4.563.610,97	0,00	0,00
4111.0001	CET GOVORA SA	0,00	0,00	373.529,55	373.529,55	4.403.351,14	4.563.610,97	4.563.610,97	4.563.610,97	0,00	0,00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	506.504,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.504,77	0,00	506.504,77	0,00
4118.1	CLIENTI INCERTI CET GOVORA	506.504,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.504,77	0,00	506.504,77	0,00



**Balanta de verificare**

01.12.2017 - 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
418	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	156.177,05	0,00	12.710,65	0,00	143.466,40	0,00	143.466,40	0,00	143.466,40	0,00
421	PERSONAL SALARII DATORATE	0,00	97.731,55	254.002,25	252.491,00	3.096.001,54	3.080.226,00	3.066.001,54	3.172.221,84	0,00	108.220,30
423	PERSONAL AJUTOARE MAT. DAT.	0,00	150,44	767,74	1.144,00	46.022,46	44.486,00	46.022,46	46.549,16	0,00	526,70
423.1	PERSONAL AJ. MAT. DATORATE - CONCEDII MEDICALE	0,00	150,44	767,74	1.144,00	38.772,46	37.238,00	38.772,46	39.299,16	0,00	526,70
423.2	PERSONAL AJ. MAT. DATORATE - AJUTOR INMORMANTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	0,00	0,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0,00	0,00	77.990,00	77.990,00	935.760,00	935.760,00	935.760,00	935.760,00	0,00	0,00
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0,00	76.770,00	76.770,00	77.990,00	857.770,00	832.750,00	857.770,00	890.750,00	0,00	77.990,00
427	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI	0,00	5.923,01	5.923,00	5.557,99	57.883,00	57.828,00	57.883,00	63.441,00	0,00	5.558,00
428.1	ALTE DAT. IN LEGATURA CU PERS.	0,00	2.400,00	0,00	0,00	23.931,66	1.000,00	23.931,66	25.731,66	0,00	2.400,00
428.2	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERS.	0,00	0,00	1.922,00	1.922,00	112.362,00	112.362,00	112.362,00	112.362,00	0,00	0,00
431.1	CTB. UNITATI LA ASIG. SOC.	0,00	94.262,00	45.342,00	44.150,00	556.645,00	556.447,00	556.645,00	604.715,00	0,00	58.070,00
431.1.1	CONTRIBUTIA UNITATI LA ASIG. SOCIALE - CAS ANSAJATOR	0,00	90.509,00	42.565,00	41.450,00	512.402,00	489.600,00	512.402,00	601.736,00	0,00	89.334,00
431.1.2	CONTRIBUTIA UNIT. LA ASIG. SOCIALE - C.C.I.	0,00	2.727,00	2.255,00	2.231,00	38.347,00	41.100,00	38.347,00	41.100,00	0,00	2.753,00
431.1.3	CONTR. UNIT. LA ASIG. SOCIALE - CONTR. PT. ASIG. ACCID. DE MUNCA	0,00	976,00	522,00	469,00	6.896,00	6.647,00	6.896,00	6.879,00	0,00	923,00
431.2	CTB. ANG. LA ASIG. SOC.	0,00	57.446,18	30.726,00	27.540,00	345.632,00	325.470,00	345.632,00	399.892,18	0,00	54.260,18
431.3	CTB. FIRMA PT. ASIG. SOC. SANAT.	0,00	28.463,00	15.222,00	13.650,00	169.739,00	160.172,00	169.739,00	196.630,00	0,00	26.691,00
431.4	CTB. ANG. LA ASIG. SOC. SANAT.	0,00	29.889,00	15.978,00	14.207,00	177.703,00	167.765,00	177.703,00	205.821,00	0,00	28.118,00
437.1	CTR. UNITATI LA FD. SOMAJ	0,00	2.737,00	1.464,00	1.312,00	16.321,00	15.400,00	16.321,00	18.006,00	0,00	2.585,00
437.2	CTR. ANG. LA FD. SOMAJ	0,00	2.739,00	1.463,00	1.327,00	16.375,00	15.459,00	16.375,00	18.978,00	0,00	2.603,00
441	IMPOZITUL RE PROFIT	0,00	0,00	0,00	0,00	11.652,00	11.652,00	11.652,00	11.652,00	0,00	0,00
442.3	TVA DE PLATA	0,00	119.708,87	46.000,00	59.100,73	740.693,00	693.617,39	740.693,00	871.502,84	0,00	130.809,84
442.6	TVA DEDUCTIBILA	0,00	0,00	538,45	538,45	9.436,83	9.436,83	9.436,83	9.436,83	0,00	0,00
442.7	TVA COLECTATA	0,00	0,00	169.639,18	59.639,18	703.056,22	703.056,22	703.056,22	703.056,22	0,00	0,00
442.8	TVA NEEGIBILA	0,00	0,00	190,00	23.066,37	345,22	23.251,59	345,22	23.251,59	0,00	22.906,37
442.8.M	TVA NEEGIBILA - PLATA	0,00	0,00	0,00	22.906,37	0,00	22.906,37	0,00	22.906,37	0,00	22.906,37
442.8.IP	TVA NEEGIBILA - PLATA	0,00	0,00	190,00	190,00	345,22	345,22	345,22	345,22	0,00	0,00
444	IMPOZITUL RE SALARII	0,00	60.757,00	83.722,00	28.344,00	351.376,00	327.066,00	351.376,00	406.754,00	0,00	55.378,00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS	0,00	19.187,00	6.547,00	6.849,00	59.380,00	62.003,00	59.380,00	72.969,00	0,00	13.589,00
447.01	FOND. GARANTARE CREANTE SALARIALE	0,00	1.369,00	732,00	658,00	6.180,00	7.700,00	6.180,00	9.459,00	0,00	3.279,00

### Balanta de verificare

01.12.2017 - 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
447.02	TAXA CONFORM LEGII 448/2006 (FD HANDICAPATI)	0,00	11.816,00	5.815,00	6.293,00	51.220,00	64.303,00	51.220,00	63.516,00	0,00	12.296,00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGET	0,00	0,00	0,00	12.457,00	13.594,00	22.969,00	13.594,00	26.651,00	0,00	12.457,00
4481.1	ACCESORII IMP. VENIT. SALARII	0,00	0,00	0,00	701,00	1.474,00	1.339,00	1.474,00	2.175,00	0,00	701,00
4481.2	ACCESORII IMP. PE PROFIT	0,00	0,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	9,00
4481.3	ACCESORII (VARSAMINTE PERS. CU HANDICAP)	0,00	0,00	0,00	196,00	178,00	333,00	179,00	374,00	0,00	196,00
4481.4	ACCESORII TVA	0,00	0,00	0,00	4.956,00	16.042,00	9.355,00	6.042,00	9.998,00	0,00	4.956,00
4481.5	ACCESORII DATORII BG. ASIG. SOC. DE STAT.	0,00	0,00	0,00	6.595,00	6.900,00	11.933,00	6.900,00	13.495,00	0,00	6.595,00
4482	ALTE CREANTE FATA DE BUGET	5.815,00	0,00	8.400,00	4.706,00	23.316,00	28.480,00	38.989,00	28.480,00	10.509,00	0,00
471	CHELTUIELI IN REG. IN AVANS	451,64	0,00	0,00	451,64	5.657,55	5.657,55	5.657,55	5.657,55	0,00	0,00
491	PROV. PT. DEPR. CREANTE CLIENTI	0,00	506.504,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.504,77	0,00	506.504,77
<b>Total suma clase 4</b>		<b>669.948,45</b>	<b>1.099.153,51</b>	<b>1.047.733,99</b>	<b>1.101.465,28</b>	<b>12.895.800,08</b>	<b>12.927.769,13</b>	<b>13.618.235,66</b>	<b>14.101.472,00</b>	<b>660.480,37</b>	<b>1.143.418,51</b>
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	4.829,75	0,00	378.235,65	380.374,36	4.583.680,97	4.584.924,54	4.587.715,48	4.584.924,54	2.790,94	0,00
5121.1	CONTURI LA BANCI IN LEI RAFFEISEN	2.528,75	0,00	378.235,65	380.374,36	4.582.460,97	4.584.924,54	4.585.315,48	4.584.924,54	390,94	0,00
5121.2	CONTURI LA BANCI IN LEI GARANTII GESTIONAR	2.400,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	0,00
5328	ALTE VALORI	0,00	0,00	0,00	0,00	23.331,66	23.331,66	23.331,66	23.331,66	0,00	0,00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0,00	0,00	0,00	0,00	85,80	85,80	85,80	85,80	0,00	0,00
542.01	AVANSURI DE TREZORERIE ACHIZITIE BUNURI	0,00	0,00	0,00	0,00	85,80	85,80	85,80	85,80	0,00	0,00
581	VIRAMENTE INTERNE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
<b>Total suma clase 5</b>		<b>4.829,75</b>	<b>0,00</b>	<b>378.235,65</b>	<b>380.374,36</b>	<b>4.608.268,43</b>	<b>4.608.542,00</b>	<b>4.612.332,94</b>	<b>4.609.542,00</b>	<b>2.790,94</b>	<b>0,00</b>
6021	CHELTUIELI CU MATERIALE AUXILIARE	0,00	0,00	882,11	882,11	10.932,09	10.932,09	10.932,09	10.932,09	0,00	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	0,00	0,00	576,14	576,14	10.404,05	10.404,05	10.404,05	10.404,05	0,00	0,00
6024	CHELTUIELI CU PIESELE DE SCHIMB	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,58	1.190,58	1.190,58	1.190,58	0,00	0,00
6028	CHELTUIELI CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0,00	0,00	0,00	0,00	586,38	586,38	586,38	586,38	0,00	0,00
6028.1	CHELTUIELI CU ALTE MATERIALE CONS. DESEURI	0,00	0,00	0,00	0,00	25,84	25,84	25,84	25,84	0,00	0,00
6028.2	CHELTUIELI CU ALTE MATERIALE CONS.	0,00	0,00	0,00	0,00	471,85	471,85	471,85	471,85	0,00	0,00
6028.3	ALTE CHELTUIELI SI DEAI IN PERIOADE CU TEMP. EXTREME	0,00	0,00	0,00	0,00	140,37	140,37	140,37	140,37	0,00	0,00
603	CHELTUIELI CU OBIECTE DE INVENTAR	0,00	0,00	900,00	900,00	18.386,99	18.386,99	18.386,99	18.386,99	0,00	0,00

### Balanta de verificare

01.12.2017 -- 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
803.1	CH. CU OB. INVENTAR ECHIPAMENT	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00
803.2	CH. CU OB. INVENTAR SDV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0,00	0,00	52,10	52,10	747,03	747,03	747,03	747,03	0,00	0,00
605.1	CHELTUIELI CU ENERGIA	0,00	0,00	52,10	52,10	747,03	747,03	747,03	747,03	0,00	0,00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	0,00	0,00	0,00	0,00	387,02	387,02	387,02	387,02	0,00	0,00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0,00	0,00	451,64	451,64	5.657,55	5.657,55	5.657,55	5.657,55	0,00	0,00
625	CHELT. CU DEPLASARI DE TASARI	0,00	0,00	0,00	0,00	151,27	151,27	151,27	151,27	0,00	0,00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	0,00	0,00	0,00	0,00	65,50	65,50	65,50	65,50	0,00	0,00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE	0,00	0,00	170,89	170,89	2.154,18	2.154,18	2.154,18	2.154,18	0,00	0,00
628	ALTE CHELT. CU SERV. LA TERTII	0,00	0,00	466,61	466,61	4.454,23	4.454,23	4.454,23	4.454,23	0,00	0,00
628.1	CH. CU INTRETINEREA SI FUNCTIONAREA TEHNICI DE CALCUL	0,00	0,00	466,61	466,61	4.454,23	4.454,23	4.454,23	4.454,23	0,00	0,00
628.3	CHELTUIELI CU SERVICIILE DE AUDIT	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
628.4	CHELTUIELI CU SERVICIILE MEDICALE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.861,68	1.861,68	1.861,68	1.861,68	0,00	0,00
628.8	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXEC. DE TERTII	0,00	0,00	0,00	0,00	416,84	416,84	416,84	416,84	0,00	0,00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	0,00	0,00	6.293,00	6.293,00	54.303,75	54.303,75	54.303,75	54.303,75	0,00	0,00
635.1	TAXA CONF. LEGII 448/2006	0,00	0,00	6.293,00	6.293,00	54.303,00	54.303,00	54.303,00	54.303,00	0,00	0,00
635.8	ALTE CHELT. CU IMPOZITE SI TAXE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,75	0,75	0,75	0,75	0,00	0,00
641	CHELT. CU SALARII PERSONAL	0,00	0,00	260.569,00	260.569,00	2.967.866,00	2.967.866,00	2.967.866,00	2.967.866,00	0,00	0,00
642	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0,00	0,00	1.922,00	1.922,00	112.382,00	112.382,00	112.382,00	112.382,00	0,00	0,00
645	CTB. UNIT. LA ASIG. SOC.	0,00	0,00	44.150,00	44.150,00	521.527,00	521.527,00	521.527,00	521.527,00	0,00	0,00
645.1	CAS ANGAJATOR	0,00	0,00	41.450,00	41.450,00	489.798,00	489.798,00	489.798,00	489.798,00	0,00	0,00
645.2	CONTRIBUTIE CONCEDII SI INDEMNIZATII	0,00	0,00	2.231,00	2.231,00	26.182,00	26.182,00	26.182,00	26.182,00	0,00	0,00
645.3	CONTRIB. PT. ASIG. ACCIDENTE DE MUNCA	0,00	0,00	469,00	469,00	5.547,00	5.547,00	5.547,00	5.547,00	0,00	0,00
646	CTB. UNIT. LA AJ. DE SOMAJ	0,00	0,00	1.968,00	1.968,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00	0,00	0,00
646.1	SOMAJ ANGAJATOR	0,00	0,00	1.312,00	1.312,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	0,00	0,00
646.2	FD. GARANTARE CREANTE SALARIALE	0,00	0,00	656,00	656,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00	0,00
649	CONTRIB. FIRMEI PT. ASIG. SOC. SANAT.	0,00	0,00	13.650,00	13.650,00	160.172,00	160.172,00	160.172,00	160.172,00	0,00	0,00
656	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL.	0,00	0,00	12.457,00	12.457,00	22.969,00	22.969,00	22.969,00	22.969,00	0,00	0,00
656.1.2	DESPAGUBIRI, AMENZI PEN- NEDEDUCTIBILE	0,00	0,00	12.457,00	12.457,00	22.969,00	22.969,00	22.969,00	22.969,00	0,00	0,00

### Balanta de verificare

01.12.2017 – 31.12.2017

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 250.00	7 250.00	7 250.00	7 250.00	0.00	0.00
6588.1	ALTE CH. SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 250.00	7 250.00	7 250.00	7 250.00	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL.CU AMORT. IMOB.	0.00	0.00	0.00	0.00	6 603.08	6 603.08	6 603.08	6 603.08	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-8 400.00	-8 400.00	3 262.00	3 262.00	3 262.00	3 262.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		0.00	0.00	338 210.48	336 210.48	3 941 302.23	3 941 302.23	3 941 302.23	3 941 302.23	0.00	0.00
704	VEN. DIN LUCRARI SI SERVICII	0.00	0.00	278 273.35	278 273.35	3 820 854.98	3 820 854.98	3 820 854.98	3 820 854.98	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	1 922.00	1 922.00	122 681.00	122 681.00	122 681.00	122 681.00	0.00	0.00
7588.1	ALTE VENITURI DIN EXPL.-VENITURI DIN ANULARI DATORII FD. HAN	0.00	0.00	0.00	0.00	10 319.00	10 319.00	10 319.00	10 319.00	0.00	0.00
7588.2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE AJUTOARE IN NATURA	0.00	0.00	1 922.00	1 922.00	112 362.00	112 362.00	112 362.00	112 362.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		0.00	0.00	280 195.35	280 195.35	3 943 535.96	3 943 535.96	3 943 535.96	3 943 535.96	0.00	0.00
8035	STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA	22 368.68	0.00	0.00	0.00	7 169.99	1 390.24	23 758.92	1 390.24	22 368.68	0.00
8038	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	0.00	0.00	11 596.38	0.00	11 596.38	0.00	11 596.38	0.00	11 596.38	0.00
8039	ALTE VALORI IN AFARA BILANTULUI	11 596.38	0.00	0.00	11 596.38	0.00	13 776.38	13 776.38	13 776.38	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 8</b>		33 965.06	0.00	11 596.38	11 596.38	18 766.37	15 166.62	49 131.68	15 166.62	33 965.06	0.00
999	CORESPONDENT CONTURI DIN AFARA BILANTULUI	0.00	33 965.06	11 596.38	11 596.38	15 166.62	18 766.37	15 166.62	49 131.68	0.00	33 965.06
<b>Total sume clasa 9</b>		0.00	33 965.06	11 596.38	11 596.38	15 166.62	18 766.37	15 166.62	49 131.68	0.00	33 965.06
<b>Totaluri:</b>		238 794.46	1 238 794.48	2 419 489.80	2 419 489.80	29 987 587.60	29 987 587.60	31 247 291.68	31 247 291.68	1 227 276.32	1 227 276.32

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,



*[Handwritten signature]*

**SOCIETATEA CETPREST SRL  
BERBESTI, STR. PRINCIPALA, NR. 1  
CUI RO 34964388**

**ADUNAREA GENERALA A ASOCIATILOR**

**HOTARAREA NR. 35  
din 30.04.2018**

Cu privire la aprobarea situatiilor financiare anuale ale societatii CETPREST SRL, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2017

Adunarea Generala a Asociatilor din cadrul societatii CETPREST SRL, intrunita in sedinta in data de 30.04.2018 la care au participat 100% din asociati,

**HOTARASTE:**

Art. 1. Se aproba situatiile financiare anuale ale societatii CETPREST SRL, pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2017.

Art. 2. Se aproba raportul administratorului societatii CETPREST SRL, pentru anul 2017.

Art. 3. Profitul aferent anului 2017 ramane nerepartizat.

**Reprezentant asociati,  
Andreianu Mihaela**



**BALANTA ANALITICA A CONTULUI 8038**  
**BUNURI AFLATE IN ADMINISTRARE SI FOLOSINTA DE CATRE CETPREST SRL BERBESTI**  
**PRIN CONTRACT DE COMODAT**

**LA DATA DE 31.12.2017**

Nr. crt.	DENUMIRE OBIECT	U.M.	Punct de lucru	Valoare (lei)	Comodatar
1	Masina de spalat, marca Albalux, capacitate 5 kg	1 buc	Sediu	600	Sindicatul Carierei Berbesti, contr.Comodat nr.2/10.10.2017
2	Masina de spalat, marca Whirpool, capacitate 9 kg	1 buc	Caniera Alunu	600	Sindicatul Minier Solidaritatea „Berbesti-Alunu”, Act Aditonal nr.1/10.10.2017 la Contractul nr.1/10.10.2015
3	Fier calcat, marca Philips	1 buc	Caniera Berbesti	60	Sindicatul Carierei Berbesti, contr.Comodat nr.2/10.10.2017
4	Autoturism NISSAN	1 buc	Sediu	6237	CET Govora, contr. Comodat nr.41841/21.09.2016
5	Autospeciala PSI	1 buc	Caniera Berbesti	4099.38	CET Govora, contr. Comodat nr. 37619/08.12.2016
	<b>total</b>			<b>11596.38</b>	



*Handwritten signature*

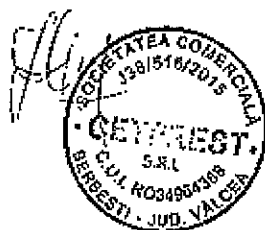
**BALANTA ANALITICA A CONTULUI 8035**  
**STOCURI DE NATURA OBIECTELOR DE INVENTAR DATE IN FOLOSINTA**  
**LA DATA DE \*31.12.2017\***

Nr.crt.	Denumire	Cantitate	Pret	Valoare
1	Aspirator ALBATROS	1	257.39	257.39
2	Aspirator UNIVERSION	1	206.91	206.91
3	Fier de calcat	1	188.09	188.09
4	Masina de spalat BEKO	1	1277.08	1277.08
5	Motofierestreu 271	2	2150	4300
6	Router WIRL TP-LINK TL - WR940N	1	150	150
7	Geanta documente	1	24	24
8	Casca protectie albastra	94	12.350	1160.9376
9	Ciocan 1.5 kg	5	32	160
10	Ciocan 2 kg	5	17	85
11	Registrul actionarilor	1	50	50
12	Aspirator Univision	1	168.55	168.55
13	Masina de spalat Candy	1	1048.38	1048.38
14	Lopeti cu coada	95	15	1425
15	Matura pvc cu coada	8	5.42	43.36
16	Faras plastic	4	1.67	6.68
17	Canistre carburantii 10 l	2	73.31	146.62
18	Sarpe tevi 10m*10cm	1	45.83	45.83
19	Sarpe tevi 8m*6cm	1	23.33	23.33
20	Calculator birou	4	29.09	116.24
21	Cantar electronic	1	41.65	41.65
22	Matura pvc cu coada	8	5.42	43.36
23	Rezerva mop	10	3.75	37.5
24	Sapa forestiera	4	20	80
25	Matura pvc cu coada	8	5.42	43.36
26	Set galeata cu storcator	3	13.75	41.25
27	Rezerva mop	12	3.75	45
28	Calculator Dell optiplex	1	533.33	533.33
29	Matura pvc cu coada	7	4.9	34.3
30	Rezerva mop	12	3.63	43.56
31	Grebla cu coada	2	10	20
32	Matura pvc cu coada	10	5.42	54.2
33	Rezerva mop	12	3.75	45
34	Set galeata cu storcator	6	13.75	82.5
35	Motocoasa	1	649.16	649.16
36	Matura pvc cu coada	10	5.42	54.2
37	Rezerva mop	12	3.75	45
38	Matura pvc cu coada	3	5.42	16.26
39	Rezerva mop	12	3.75	45
40	Matura pvc cu coada	5	5.42	27.1
41	Rezerva mop	8	3.75	30
42	Invertor sudura Buddy Arc	1	1250	1250
43	Rola lant FIS 325	34	1.75	59.5

44	Pile 4.8 MM	1	6.04	6.04
45	Rezerva mop	8	3.75	22.5
46	Matura pvc cu coada	2	5.42	10.84
47	Stergator gearm cu coada	3	16.66	49.98
48	Furtun tip B	1	240	240
49	Furtun tip C	2	170	340
50	Reductie B-C	1	36	36
51	Matura pvc cu coada	3	5.42	16.26
52	Rezerva mop	10	3.75	37.5
53	Matura pvc cu coada	5	5.42	27.1
54	Set galeala cu storcator	2	13.75	27.5
55	Faras de plastic	4	1.67	6.68
56	Rezerva mop	2	3.75	7.5
57	Matura pvc cu coada	5	5.42	27.1
58	Set galeala cu storcator	2	13.75	27.5
59	Rezerva mop	10	3.75	37.5
60	Faras plastic	5	1.67	8.35
61	Rola lant RS 325	34	1.75	59.5
62	Pile 4.8 MM	1	6.25	6.25
63	MATURA PVC CU COADA	2	5.42	10.84
64	REZERVA MOP	4	3.75	15
65	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
66	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
67	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
68	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
69	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
70	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
71	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
72	REZERVA MOP	2	3.75	7.5
73	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
74	REZERVA MOP	2	3.75	7.5
75	LOPATA	5	9.24	46.22
76	LOPATA	25	9.24	231.1
77	LOPATA	20	9.24	184.88
78	MATURA PVC CU COADA	3	5.42	16.26
79	REZERVA MOP	4	3.75	15
80	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
81	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
82	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
83	REZERVA MOP	1	3.75	3.75
84	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
85	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
86	REZERVA MOP	2	3.75	7.5
87	MATURA PVC CU COADA	1	5.42	5.42
88	REZERVA MOP	2	3.75	7.5
89	BIDINEA	1	3.36	3.36
90	BIDINEA	1	3.36	3.36
91	Furtun PSI tip C	5	116.81	584.05
92	Racord refulare tip C	5	36.896	184.48
93	Furca 3 coarne	1	11.76	11.76



94	Furca 4 coarne	1	10.92	10.92
95	Topor pt. Spintecal	2	36.13	72.26
96	Harlete gri satinat	1	10.5	10.5
97	Harlete	1	8.4	8.4
98	Sapa forjat 2	2	19.33	38.66
99	Coada lopata	5	4.2	21.0
100	Perie sarma semiluna	3	4.2	12.6
101	Calculator Dell Optiplex GX755	1	428.58	428.58
102	Aspirator Albatros	1	218.48	218.48
103	Masina de spalat Albatros	1	747.89	747.89
104	Matura PVC cu coada	6	5.42	32.52
105	Rezerva mop	13	3.75	48.75
106	Masina de spalat AFD7001A+++	1	714.2	714.2
107	Galeata cu storcator	3	13.75	41.25
108	Faras de plastic	2	1.67	3.34
109	Galeata cu storcator	1	13.75	13.75
110	aspirator KARCHER WD3	1	298.32	298.32
111	Masina de spalat automat MSFSFD8	1	882.27	882.27
112	Bormasina EINHELL BT-14 550E	1	125.21	125.21
113	Polidisc EINHELL BT-AG 850	1	116.81	116.81
114	Furtun PSI tip C	100	5.8822	588.22
115	Racord refulare tip C	5	38.7	193.5
116	Tastatura SERIOUX	1	17.65	17.65
117	Trusa prim ajutor	2	168.06	336.12
118	casca protectie	6	12.35	74.1
119	calculator birou	1	29.41	29.41
120	Rola lant RS 325	34	1.76	60
121	Pila motoferastrau 4.8 mm	1	6.31	6.31
122	Pila motoferastrau 4.8 mm	1	6.31	6.31
123	Trusa prim ajutor	1	168.07	168.07
124	Faras plastic	2	1.67	3.34
125	Lopata tip C	15	9.24	138.6
126	Cozi lopata, larnacop, saposi	15	5.46	81.9
127	Cablu pentru canale	1	91.8	91.8
128	Galeata cu storcator	2	13.75	27.5
129	Faras plastic	1	1.67	1.67
130	stampila cu carcasa	1	58.82	58.82
131	Galeata cu storcator	2	13.75	27.5
132	Faras plastic	3	1.67	5.01
<b>TOTAL</b>				<b>22368.68</b>



*Libre*

- Repartizarea profitului se înregistrează în contabilitate pe destinații după aprobarea situațiilor financiare anuale, în conformitate cu hotărârea Adunării Generale a Asociaților. Dividendele vor fi recunoscute ca datorie în perioada în care va fi aprobată repartizarea lor.
- Profitul net de repartizat, rămas după repartizarea rezervei legale, s-a preluat la începutul exercitiului financiar al anului 2018 în contul 1171 rezultatul reportat.

**Nota 7 – Participații și surse de finanțare**

CETPREST SRL cu sediul în localitatea Berbesti Str. Principala nr. 1, a fost înmatriculată în Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015, având Cod unic de înregistrare RO34964388. Societatea este platitoare de TVA începând cu 01.12.2015. Societatea este o persoană juridică română, constituită în forma de societate cu răspundere limitată. Durata de funcționare a societății este nelimitată. CETPREST SRL își desfășoară activitatea în localitățile Berbesti și Alunu (punct de lucru).

Capitalul social subscris și vărsat al societății este de 30200 lei, fiind împărțit într-un număr de 3020 părți sociale, cu o valoare nominală de 10 lei/parte socială.

La data 31.12.2017 capitalul social era deținut de asociați-persoane juridice române la care statul este acționar integral sau majoritar, astfel:

Nr. crt	Asociat	Numar de parti sociale deținute	Pondere în capitalul social
1	CET GOVORA SA	2718	90%
2	PRELCET SA	151	5%
3	SERV CET SA	151	5%
	<b>TOTAL</b>	<b>3020</b>	<b>100%</b>

În anul 2017 capitalul social al societății CETPREST SRL a rămas nemodificat.

**Nota 8 – Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și de conducere**

Valoarea brută a drepturilor salariale plătite sau de plătit aferente exercitiului (cont 641+6421) sunt în valoare de 3080228 lei, din care indemnizația administratorului stabilită conform contractului de mandat a fost de 102648 lei brut. Cheltuielile cu asigurările sociale (cont 645) sunt în suma de 704799 lei.

Taxa conform legii 448/2006 – vărsăminte de efectuat pentru persoane cu handicap neincadrate-cont 635, a fost de 54303 lei, unitatea având încadrată 1 persoană cu handicap.

Ajutoare sociale acordate salariaților- ct. 6588 au fost în suma de 7250 lei.

Numărul mediu de personal în exercitiul financiar: 138

Situația personalului la 31.12.2017 se prezintă astfel:

Specificatie	Numar personal total, din care	TESA operativ	și muncitori

Personal încadrat cu CIM (conform REVISAL)	139	7	132
Personal detașat de la CET GOVORA SA	2	2	
Administrator – contract de mandat	1	1	
Total personal plătit de societate	142	10	132

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere în timpul exercitiului.

Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

#### Nota 9 – Indicatori economico-financiar

##### I. Indicatori de lichiditate

c. Indicatorul lichidității curente = Active curente/ Datorii curente =  $160005/636911 = 0,251$ .

d. Indicatorul lichidității imediate = (active curente- stocuri)/Datorii curente =  $156756/636911 = 0,246$ .

Societatea se confruntă cu o mare lipsă de lichidități și plătește cu întârziere datoriile față de buget.

##### II. Indicatori de activitate

a. Durata medie de încasare a clienților în anul 2017 = sold mediu creanțe\*nr. de zile perioada analizată/ Cifra de afaceri cu TVA =  $153975*365/4546818 = 12,36$  zile.

b. Viteza de rotație a creditelor furnizori = sold mediu furnizori\* nr zile perioada analizată/achiziții de bunuri(fără servicii) =  $1487*365/57185 = 9,49$  zile.

#### Nota 10 – Alte informații

##### a) Informații cu privire la prezentarea societății

- Societatea CETPREST SRL, cu sediul în localitatea Berbesti, strada Principală nr. 1, este înregistrată la Registrul Comerțului sub numărul J38/516/03.09.2015 având cod unic de înregistrare RO34964388, are capitalul social în valoare de 30200 lei deținut de asociați persoane juridice române cu capital integral și majoritar de stat astfel: CET GOVORA SA 90%, SERVCET SA 5%, PRELCET SA 5%.
- Societatea CETPREST și-a început efectiv activitatea începând cu 01.10.2015, desfășoară activități de natură serviciilor suport pentru activitatea de minerit. Domeniul principal de activitate încadrat în clasa CAEN 8121- activități generale de curățenie a clădirilor. Activitatea preponderant desfășurată în anul 2017 a fost lucrări de pregătire a terenului CAEN 4312(curățenie la utilaje și benzi transportoare). Alte activități desfășurate de către societatea CETPREST sunt: curățarea echipamentului

de lucru, deservire centrale electrice - termice, distributie lampi de mina, demolari case si defrisari arbori din fata fronturilor de lucru, deservire gestiuni industriale, activitati de lupta impotriva incendiilor, supraveghere circuit transport steril-carbune.

- o Activitatea se desfasoara in localitatile Berbesti si Afunu (punct de lucru- CIF 35226303).

**b) Informatii cu privire la rezultatul exercitiului**

- o Societatea CETPREST SRL a obtinut in exercitiul financiar 2017, in conformitate cu Declaratia 101 privind impozitul pe profit, profit contabil in suma de 2234 lei.

**c) Informatii cu privire la cifra de afaceri**

- o Cifra de afaceri a fost de 3820855 lei si a fost integral realizata prin servicii prestate catre Directia Exploatare Miniera Berbesti din cadrul CET GOVORA SA (entitate afiliata).

**d) Informatii cu privire la onorariile platite auditorilor**

- o Onorariile platite auditorilor sunt in suma de 4500 lei conform contractului de prestari servicii.

**e) Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate**

**Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate**

Nume societate	Natura relatiei	Tip tranzactii	Tara de origine	Sediu social
CET GOVORA SA	Subordonare prin detinere	Comerciale	Romania	Valcea, Romania

**Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate**

**Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate (valoarea bruta):**

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Entitati afiliate		
CET Govora SA	666765	649971
<b>Total</b>	<b>666765</b>	<b>649971</b>

**Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate**

	Sold la 31 decembrie 2016	Sold la 31 decembrie 2017
Entitati afiliate		
CET Govora SA	163	62
<b>Total</b>	<b>163</b>	<b>62</b>

**Servicii prestate catre entitatile afiliate (valoarea fara TVA)**

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017
Entitati afiliate		
CET Govora SA	3851454	3820855
<b>Total</b>	<b>3851454</b>	<b>3820855</b>

**f) Alte informatii**

- Nu exista creante sau datorii, respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiata initial intr-o moneda straina.
- In conturile in afara bilantului s-au inregistrat:
- Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta salariatilor proprii, in valoare de 22368,68 lei;
- Bunuri primite in administrare si folosinta in valoare de 11596,38 lei.
- Nu s-au inregistrat activitati extraordinare.

Administrator: ing. Glomnicu Petre

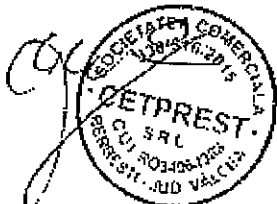
Contabil Sef: ec. Coconu Iulian



## SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PE ANUL 2017

		lei	
	Indicatori	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
I.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
1	Incasarea in numerar din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii	4284710,55	4563610,97
2	Incasari in numerar provenite din redevente, onorarii, comisioane, alte venituri	11559	20070
3	Plati in numerar catre furnizorii de bunuri si servicii	367868,43	96745,27
4	Plati in numerar catre si in numele angajatilor, plati efectuate de angajator in legatura cu personalul	3283480,96	3731850,27
5	Taxa pe valoarea adaugata	668174,72	740693
6	Alte impozite si varsaminte asimilate	7156,55	13594
7	Numerar generat de exploatare(1+2-3-4-5-6)	-30411,11	798,43
8	Dobinzi incasate		
9	Dobinzi platite		
10	Impozit pe profit platit	13749	2042
11	Fluxuri de numerar nete din activitati de exploatare(7+8-9-10)	-44160,11	-1243,57
II.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
12	Incasari in numerar din vanzarea de terenuri si cladiri, instalatii, active necorporale si alte active pe termen lung		
13	Incasari in numerar din alte activitati de investitii		
14	Plati in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung		
15	Dividende incasate		
16	Fluxuri de numerar nete din activitati de investitii(12+13-14+15)	0	0
III.	Fluxuri de numerar din activitatea de finantare		
17	Incasari in numerar provenite din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capitaluri proprii	30000	0
18	Platile in numerar efectuate catre proprietari pentru a dobandi sau rascumpara actiunile entitatii		
19	plati pentru operatiuni de leasing financiar		
20	Incasari in numerar provenite din imprumuturi pe termen scurt sau lung,		
21	Rambursari in numerar a sumelor imprumutate		
22	Fluxuri de numerar nete din activ. De finantare(17-18-19+20-21)	30000	0
23	Efectele variatiei ratei de schimb aferente numerarului		
24	Fluxuri de numerar TOTAL(11+16+22+23)	-14160,11	-1243,57
25	Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	18194,62	4034,51
26	Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei(24+25)	4034,51	2790,94

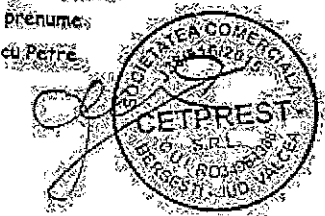
Administrator  
ing. Glomnicu Petre



Contabil Sef  
ec. Coconu Iulian

**STATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA CETPREST SRL**  
**la 31.12.2017**

Denumirea elementului	Sold la 01 ianuarie 2016	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2016	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2017
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
al subscris	200	30000				30200					30200
meniu regie	0					0					0
de capital	0					0					0
reze din reevaluare	0					0					0
reze legale	0					0					0
reze statutare sau contractuale	40					40	234				0
reze reprezentand surplusul realizat din rezeze din rezeze	0					0					274
rezeze	0					0					0
reze proprii	0					0					0
guri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0					0
eri legate de instrumentele de capitaluri proprii	0					0					0
total reportat reprezentand profitul realizat sau pierderea necoperita	0	15112				15112					0
total reportat provenit din adoptarea la prima data a IAS mai putin IAS 29	Sold C					0	524492				0
	Sold D					0		15112			509380
total reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					0					0
	Sold D					0					0
total reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu IFRS	Sold C					0					0
	Sold D					0					0
total sau pierderea exercitiului financiar	Sold C	15152			15152	0					0
	Sold D	0	524492			0	2234				0
lizarea profitului	40			40		524492		524492			2234
capitaluri proprii	15352	479380	0	15112		0	234				0
<b>NISTRATOR</b>						479140	522258	0	524492	0	476906



Intocmit  
 Nume, prenume  
 Calitatea

Coconu Iulian  
 Contabil-Sef

*[Handwritten signature]*

CETPREST SRL BERBESTI

STRADA PRINCIPALA NR. 1

## RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SOCIETATII CETPREST SRL

PENTRU PERIOADA 01.01-31.12.2017

CETPREST SRL cu sediul in localitatea Berbesti, strada Principala nr. 1, Judetul Valcea, inscrisa la Registrul Comertului sub nr. J38/516/03.09.2015 avand cod unic de inregistrare RO34964388. Capitalul social este detinut de persoane juridice romane cu capital integral de stat (CET GOVORA SA: 90%) sau majoritar de stat (SERVCET SA-5%, PRELCET SA-5%).

Societatea CETPREST SRL a desfasurat in anul 2017 in punctele de lucru Berbesti si Alunu urmatoarele servicii:

- a. activitati generale de curatenie a cladirilor;
- b. curatarea echipamentului de lucru;
- c. deservire centrale electrice termice;
- d. distributie lampi de mina;
- e. demolari case si defrisari din fata fronturilor de lucru;
- f. deservire gestiuni industriale;
- g. curatenie utilaje si benzi transportoare;
- h. supraveghere benzi circuit transport steril carbune;
- i. activitati de prevenire si lupta impotriva incendiilor.

Domeniul principal de activitate este grupa CAEN 812- Activitati de curatenie, activitatea principala, clasa CAEN 8121-Activitati generale de curatenie a cladirilor, iar activitatea preponderanta efectiv desfasurata in anul 2017 a fost activitatea de curatenie utilaje si benzi transportoare- clasa 4312- Lucrari de pregatire a terenului.

Majoritatea salariatilor direct productivi ai societatii CETPREST SRL au fost incadrati cu salariul minim pe economie, 1250 lei/persoana in luna ianuarie a anului 2017 si 1450 lei/persoana incepand cu 01. feb. 2017, la care s-a adaugat sporul de vechime.

Situatiile financiare anuale ale anului 2017 au fost intocmite in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, respectarea cadrului general de intocmire si prezentare a situatiilor financiare prevazut in Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, si respectarea Ordinului 470/2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si pentru modificarea si completarea unor reglementari contabile.

Auditarea situatiilor financiare la 31.12.2017 a fost efectuata de catre ROVAL AUDIT GRUP SA, in baza contractului de prestari servicii nr. 3/19.03.2018.

In sinteza, situatia financiara in anul 2017 a societatii CETPREST SRL se prezinta astfel: