



ROMÂNIA
JUDEȚUL ILFOV
ORAȘUL BUFTEA
CONSILIUL LOCAL

Piața Mihai Eminescu nr. 1, Tel: 031-8241231 Fax: 031-8241238

E-mail: contact@primariabuftea.ro

Web: www.primariabuftea.ro



HOTĂRÂREA NR.107
Din 30 Septembrie 2015
privind situațiile financiare anuale ale S.C. General Public Serv S.A.
pentru exercițiul financiar 2014

Consiliul Local al orașului Buftea,

Având în vedere:

- Expunerea de motive a domnului Pistol Gheorghe, Primarul orașului Buftea;
 - Raportul de specialitate al Direcției Economice;
 - Adresa S.C. General Public Serv S.A. nr. 727/19.08.2015, înregistrată la Consiliul local al orașului Buftea cu nr. 166/19.08.2015;
 - Prevederile Actului Constitutiv al S.C. "General Public Serv" S.A.;
 - În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, privind societățile comerciale, ale art. 28 alin.1) din Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și ale art. 36 alin. (3) lit. (c) din Legea nr. 215/2001, privind administrația publică locală - republicată, cu modificările și completările ulterioare;
 - Avizul Comisiei pentru Activități Economice și Financiare;
- În temeiul prevederilor art. 45 și ale art.115 alin. (1) lit. (b) din Legea nr. 215/2001, a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

H O T Ă R Ă Ș T E

Art.1. Se ia act de situațiile financiare încheiate la data de 31 decembrie 2014, ale S.C. General Public Serv S.A., respectiv: Bilanț prescurtat la data de 31.12.2014 (F10), Contul de profit și pierdere la data de 31.12.2014 (F 20), Date informative la data de 31.12.2014 (F30), Situația activelor imobilizate la data de 31.12.2014 (F40), Declarația directorului și raportul administratorilor, Balanța de verificare pentru perioada 01.01.2014-31.12.2014, Raportul comisiei de cenzori, prevăzute în Anexa care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se mandatează domnul Grigore Dănuț Mihăiță - reprezentant în AGA din partea Consiliului Local Buftea desemnat prin H. C. L. nr. 41/31.05.2011 și doamna Ion Corina – reprezentant în AGA din partea S.C. Buftea Admin Cons S.R.L., desemnată prin H.C.L. nr. 05/31.01.2013, să voteze în cadrul Adunării Generale a Acționarilor și să semneze hotărârea A.G.A., conform prevederilor prezentei hotărâri.

Art.3. Secretarul oraşului Buftea va asigura aducerea la cunoştinţă publică a prevederilor prezentei hotărâri şi comunicarea acesteia primarului oraşului Buftea, serviciilor de specialitate, S.C. General Public Serv S.A., în vederea aducerii la îndeplinire şi Instituţiei Prefectului - Judeţul Ilfov.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,

BUŞILA CRISTINELA



Contrasemnează,
SECRETAR,

ANGHEL LILIANA - MIHAELA

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	3.918.104	2.677.465
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.918.104	2.677.465
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10		8.521
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	3.918.104	2.685.986
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.124.584	1.251.030
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	20.264	37.503
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	38.680	13.372
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	5.038	1.145
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.750.917	1.992.057
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.389.745	1.573.983
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	361.172	418.074
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	280.664	287.691
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	280.664	287.691
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	-203.341	-436.358

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	-228.945	-461.981
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	25.602	14.261
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	2	11.362
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	3.006.730	3.144.150
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	911.374	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	458.164
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	919	561
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		3.183
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	919	3.744
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		2.741
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		2.741
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	919	1.003
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	912.293	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	457.161
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	3.919.023	✓	2.689.730
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	3.006.730	✓	3.146.891
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 61 - 62)	63	912.293		0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0		457.161
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	136.963		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66			
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	775.330		0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0		457.161

Suma de control F20 : 54046509 / 134515681

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

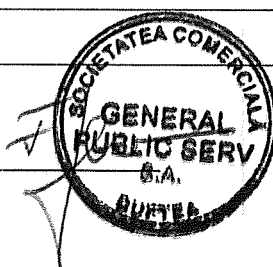
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FLOREA FLORIAN

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PURDEAI DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	457.161	
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	387.665	387.665	
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	387.665	387.665	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	24	69	79
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	70	82

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

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	9.943	11.209
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligatiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	9.943	11.209

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	9.943	11.209
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	1.628.082	450.819
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		65.628
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		76.070
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	569.729	816.368
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	150	787
- subvenții de încasat(ct.445)	94	569.579	815.581
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	2.741	7.212
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct. 473)	101	2.741	7.212
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	2.802	2.508
- în lei (ct. 5311)	116	2.802	2.508
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	781.770	1.071.276
- în lei (ct. 5121), din care:	119	781.770	1.071.276
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	539.355	429.750
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1526 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	44.701	156.141
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	65.851	81.580
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	428.803	192.029
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	61.638	48.031
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	365.590	143.701
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	1.575	297
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172		

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	2.326.850		2.326.850	
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182				
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
A	B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	194				
- cu capital integral de stat	195				
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deţinut de regii autonome	198				
- deţinut de societăţi cu capital privat	199				
- deţinut de persoane fizice	200				
- deţinut de alte entităţi	201				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	202				
- către instituţii publice centrale;	203				
- către instituţii publice locale;	204		387.665		387.665
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	205				
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013	31.12.2014		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi regiilor autonome, din care:	206				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	207				
- către instituţii publice centrale;	208				
- către instituţii publice locale;	209				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	210				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211				
- către instituţii publice centrale;	212				
- către instituţii publice locale;	213				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	214				

F30 - pag. 9			
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Sume	
A	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)		Sume	
A	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 18789061 / 152847580

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

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

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

**) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

**) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

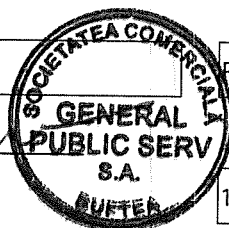
Numele si prenumele

FLOREA FLORIAN

Numele si prenumele

PURDEAI DOINA

Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Stampila unitatii

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.636			X	1.636
Alte imobilizari	02	1.791	9.123	282	X	10.632
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	3.427	9.123	282	X	12.268
Imobilizari corporale						
Terenuri	05		33		X	33
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	2.239.045	38.433			2.277.478
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	2.661	35.052			37.713
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.241.706	73.518			2.315.224
Imobilizari financiare	11	9.943	1.267		X	11.210
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	2.255.076	83.908	282		2.338.702

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	216	103		319
Alte imobilizari	14	382	1.212	282	1.312
TOTAL (rd.13 +14)	15	598	1.315	282	1.631
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18	489.535	282.618		772.153
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	74	3.758		3.832
TOTAL (rd.16 la 19)	20	489.609	286.376		775.985
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	490.207	287.691	282	777.616

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 18678674 / 134515681

ADMINISTRATOR,

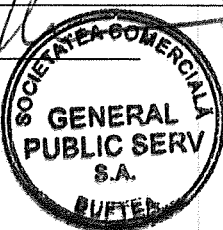
INTOCMIT,

Numele si prenumele

FLOREA FLORIAN

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PURDEAI DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Balanta de verificare

01.01.2014 31.12.2014

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	2 326 950.00	0.00	2 326 950.00	0.00	0.00	0.00	2 326 950.00	0.00	2 326 950.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	118 430.53	0.00	118 430.53	0.00	0.00	0.00	118 430.53	0.00	118 430.53
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	1 170 886.87	0.00	1 170 886.87	0.00	730 275.32	0.00	1 901 162.19	0.00	1 901 162.19
1177	DIVIDENDE ACTIONARI	387 665.00	0.00	387 665.00	0.00	0.00	0.00	387 665.00	0.00	387 665.00	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	775 329.13	0.00	775 329.13	4 815 517.52	3 583 027.01	4 815 517.52	4 358 356.14	457 161.38	0.00
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	45 054.00	0.00	45 054.00	0.00	0.00	45 054.00	45 054.00	45 054.00	0.00	0.00
Total sume clasa 1		432 719.00	4 391 596.53	432 719.00	4 391 596.53	4 815 517.52	4 358 356.33	5 248 236.52	8 749 952.86	844 826.38	4 346 542.72
201	CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	1 636.30	0.00	1 636.30	0.00	0.00	0.00	1 636.30	0.00	1 636.30	0.00
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	444.94	0.00	444.94	0.00	7 807.73	0.00	8 252.67	0.00	8 252.67	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	1 345.46	0.00	1 345.46	0.00	1 315.64	282.26	2 661.10	282.26	2 378.84	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	2 103.08	0.00	2 103.08	0.00	38 432.71	0.00	40 535.79	0.00	40 535.79	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	2 236 941.96	0.00	2 236 941.96	0.00	0.00	0.00	2 236 941.96	0.00	2 236 941.96	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	2 661.27	0.00	2 661.27	0.00	35 052.24	0.00	37 713.51	0.00	37 713.51	0.00
2678	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	9 943.12	0.00	9 943.12	0.00	1 266.64	0.00	11 209.76	0.00	11 209.76	0.00
2801	AMORT. CHELTUIELI DE CONSTITUIRE	0.00	216.91	0.00	216.91	0.00	102.84	0.00	319.75	0.00	319.75
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	216.96	0.00	216.96	0.00	945.66	0.00	1 162.62	0.00	1 162.62
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	164.64	0.00	164.64	282.26	266.29	282.26	430.93	0.00	148.67
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	489 535.55	0.00	489 535.55	0.00	282 618.06	0.00	772 153.61	0.00	772 153.61
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	73.92	0.00	73.92	0.00	3 757.82	0.00	3 831.74	0.00	3 831.74
Total sume clasa 2		2 255 076.13	490 207.98	2 255 076.13	490 207.98	84 157.22	287 972.93	2 339 233.35	778 180.91	2 338 668.83	777 616.39
3021	MATERIALE AUXILIARE	77 587.85	0.00	77 587.85	0.00	605 604.80	618 993.16	683 192.65	618 993.16	64 199.49	0.00
3022	COMBUSTIBILI	5 724.58	0.00	5 724.58	0.00	581 783.54	529 478.25	587 508.12	529 478.25	58 029.87	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	17 023.02	0.00	17 023.02	0.00	88 960.52	82 467.93	105 983.54	82 467.93	23 515.61	0.00
3025	SEMINTE SI MATERIALE DE PLANTAT	0.00	0.00	0.00	0.00	18 950.65	18 950.65	18 950.65	18 950.65	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 447.51	689.81	3 447.51	689.81	2 757.70	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	2 710.71	0.00	2 710.71	0.00	127 340.60	30 316.10	130 051.31	30 316.10	99 735.21	0.00

Balanta de verificare

01.01.2014 31.12.2014

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
Total sume clasa 3											
401	FURNIZORI	103 046.16	0.00	103 046.16	0.00	1 426 087.62	1 280 895.90	1 529 133.78	1 280 895.90	248 237.88	0.00
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	44 701.88	0.00	44 701.88	2 414 508.75	2 525 948.48	2 414 508.75	2 570 650.36	0.00	156 141.61
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	624.96	624.96	624.96	624.96	0.00	0.00
409	FURNIZORI - DEBITORI	512.00	0.00	512.00	0.00	232 960.20	232 958.86	232 960.20	232 958.86	0.00	-1.34
4111	CLIENTI	1 627 570.38	0.00	1 627 570.38	0.00	0.00	512.00	512.00	512.00	0.00	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	0.00	0.00	0.00	0.00	3 302 849.47	4 479 591.00	4 930 419.85	4 479 591.00	450 828.85	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	64 243.00	0.00	64 243.00	65 628.00	0.00	65 628.00	0.00	65 628.00	0.00
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	108.43	0.00	108.43	1 401 280.57	1 413 629.16	1 401 280.57	1 477 872.16	0.00	76 591.59
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	14 644.34	15 648.91	14 644.34	15 757.34	0.00	1 113.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00	122 280.16	46 210.00	122 280.16	46 210.00	76 070.16	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	26 638.00	0.00	26 638.00	26 650.00	29 026.00	26 650.00	30 526.00	0.00	3 876.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	16 554.00	0.00	16 554.00	323 754.00	316 949.00	323 754.00	343 587.00	0.00	19 833.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	8 200.00	0.00	8 200.00	159 981.00	156 798.00	159 981.00	173 352.00	0.00	13 371.00
4314	CONTRIBUTIA ANGAJATILOR - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	8 631.00	0.00	8 631.00	78 906.00	77 269.00	78 906.00	85 469.00	0.00	6 563.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	705.00	0.00	705.00	82 913.00	81 213.00	82 913.00	89 844.00	0.00	6 931.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	0.00	710.00	0.00	710.00	6 866.00	6 730.00	6 866.00	7 435.00	0.00	569.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	200.00	0.00	200.00	6 844.00	6 699.00	6 844.00	7 409.00	0.00	565.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	108 380.00	0.00	108 380.00	14 872.00	14 871.00	14 872.00	15 071.00	0.00	199.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	235 879.17	0.00	235 879.17	108 380.00	0.00	108 380.00	108 380.00	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	455 097.78	346 799.39	455 097.78	582 678.56	0.00	127 580.78
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	0.00	0.00	136 999.78	136 999.78	136 999.78	136 999.78	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	0.00	0.00	432 615.47	432 615.47	432 615.47	432 615.47	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	150.45	0.00	150.45	0.00	642 415.08	642 415.08	642 415.08	642 415.08	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	21 331.00	0.00	21 331.00	150 070.67	149 433.80	150 221.12	149 433.80	787.32	0.00
						200 412.00	195 201.00	200 412.00	216 532.00	0.00	16 120.00

Balanta de verificare

01.01.2014 31.12.2014

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4453	SUBVENTII TRANSPORT	569 579.42	0.00	569 579.42	0.00	892 151.69	646 150.38	1 461 731.11	646 150.38	815 580.73	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	1 575.10	0.00	1 575.10	4 808.00	3 530.00	4 808.00	5 105.10	0.00	297.10
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	387 665.00	0.00	387 665.00	0.00	0.00	0.00	387 665.00	0.00	387 665.00
461	DEBITORI DIVERSI	2 741.43	0.00	2 741.43	0.00	0.00	2 741.43	2 741.43	2 741.43	0.00	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	9 616.15	2 404.05	9 616.15	2 404.05	7 212.10	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	0.00	0.00	892 151.69	892 151.69	892 151.69	892 151.69	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 688.04	5 688.04	5 688.04	5 688.04	0.00	0.00
Total sume clasa 4		2 200 553.68	927 021.58	2 200 553.68	927 021.58	12 185 968.80	12 860 808.48	14 386 522.48	13 787 830.06	1 416 107.16	817 414.74

5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	781 770.12	0.00	781 770.12	0.00	9 153 469.21	8 863 963.51	9 935 239.33	8 863 963.51	1 071 275.82	0.00
5311	CASA IN LEI	2 801.83	0.00	2 801.83	0.00	184 162.79	184 457.04	186 964.62	184 457.04	2 507.58	0.00
5323	TICHETE SI BILETE DE CALATORIE	1 061.11	0.00	1 061.11	0.00	3 781.45	4 253.11	4 842.56	4 253.11	589.45	0.00
5324	BONURI VALORICE	13 277.32	0.00	13 277.32	0.00	132 786.14	126 821.41	146 063.46	126 821.41	19 242.05	0.00
5328	ALTE VALORI	18 520.74	0.00	18 520.74	0.00	158 470.20	176 872.24	176 990.94	176 872.24	118.70	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	43 888.01	43 888.01	43 888.01	43 888.01	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 246 409.57	4 246 409.57	4 246 409.57	4 246 409.57	0.00	0.00
Total sume clasa 5		817 431.12	0.00	817 431.12	0.00	13 922 967.37	13 646 664.89	14 740 398.49	13 646 664.89	1 093 733.60	0.00

6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	619 443.16	619 443.16	619 443.16	619 443.16	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	529 478.25	529 478.25	529 478.25	529 478.25	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	82 467.93	82 467.93	82 467.93	82 467.93	0.00	0.00
6025	CHELT. CU SEMINTE SI MAT. PLANT.	0.00	0.00	0.00	0.00	18 950.65	18 950.65	18 950.65	18 950.65	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	689.81	689.81	689.81	689.81	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	30 316.10	30 316.10	30 316.10	30 316.10	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT. NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	7 187.30	7 187.30	7 187.30	7 187.30	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	13 372.33	13 372.33	13 372.33	13 372.33	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	1 145.46	1 145.46	1 145.46	1 145.46	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	96 600.07	96 600.07	96 600.07	96 600.07	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCATILE DE GASTIUNE SI CHIRIIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	31 305.65	31 305.65	31 305.65	31 305.65	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	21 037.07	21 037.07	21 037.07	21 037.07	0.00	0.00
614	CHELT. CU STUDII SI CERCETARI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 105.16	2 105.16	2 105.16	2 105.16	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2014 31.12.2014

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00	0.00	65 690.00	65 690.00	65 690.00	65 690.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 119.59	5 119.59	5 119.59	5 119.59	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	5 672.81	5 672.81	5 672.81	5 672.81	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	0.00	0.00	13 719.25	13 719.25	13 719.25	13 719.25	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	5 305.76	5 305.76	5 305.76	5 305.76	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	183 615.21	183 615.21	183 615.21	183 615.21	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	0.00	0.00	14 260.70	14 260.70	14 260.70	14 260.70	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 420 063.00	1 420 063.00	1 420 063.00	1 420 063.00	0.00	0.00
642	CHELT. CU TICHETELE DE MASA SI AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE	0.00	0.00	0.00	0.00	153 919.70	153 919.70	153 919.70	153 919.70	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	306 655.00	306 655.00	306 655.00	306 655.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	0.00	0.00	0.00	0.00	10 260.00	10 260.00	10 260.00	10 260.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	0.00	0.00	77 269.00	77 269.00	77 269.00	77 269.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	0.00	0.00	23 890.09	23 890.09	23 890.09	23 890.09	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	0.00	0.00	769.62	769.62	769.62	769.62	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	10 592.89	10 592.89	10 592.89	10 592.89	0.00	0.00
668	ALTE CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 741.43	2 741.43	2 741.43	2 741.43	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	287 690.67	287 690.67	287 690.67	287 690.67	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	4 041 333.66	4 041 333.66	4 041 333.66	4 041 333.66	0.00	0.00

704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2 665 892.30	2 665 892.30	2 665 892.30	2 665 892.30	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	11 572.67	11 572.67	11 572.67	11 572.67	0.00	0.00
7416	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. ALTE CHELTUIELI DE EXP.	0.00	0.00	0.00	0.00	892 151.69	892 151.69	892 151.69	892 151.69	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	8 521.26	8 521.26	8 521.26	8 521.26	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2014 31.12.2014

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	561.28	561.28	561.28	561.28	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCONTURI OBTINUTE	0.00	0.00	0.00	0.00	3 182.35	3 182.35	3 182.35	3 182.35	0.00	0.00

Total sume clasa 7

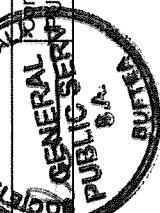
5 808 826.09	5 808 826.09	5 808 826.09	5 808 826.09	40 057 913.74	40 057 913.74	45 866 739.83	45 866 739.83	5 941 573.85	5 941 573.85
--------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

TOTAL COMPLETURI:

DIRECTOR,
FLOREA FLORIAN

INCALZIRE
GENERAL
PUBLIC SERV
BURDEAI DOINA
S.A.

Inducatorul compartimentului financiar-contabil,
V. Ionescu



**Bifati numai dacă
este cazul:**

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Tip situație financiară : BS

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea SC GENERAL PUBLIC SERV SA

Adresa

Judet Ilfov Sector Localitate BUFTEA
Strada PIATA MIHAI EMINESCU Nr. 1 Bloc Scara Ap. 205 Telefon 031/824.12.34/1

Număr din registrul comertului J23/2402/13.09.2

Cod unic de inregistrare 2 9 0 9 4 5 1 8

Forma de
proprietate

35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

8130 Activități de întreținere peisagistică

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ☐ Forma lungă
☒ Forma prescurtată
☐ Forma simplificată

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din *Legea contabilității nr. 82/1991*
☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
☐ 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

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

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

Capitaluri - total

3.501.717

Profit/ pierdere

-457.161

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FLOREA FLORIAN

Semnătura
si stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PURDEAI DOINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-280-290-2933)	01	2.829	10.637
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	1.752.097	1.539.206
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	9.943	11.210
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	1.764.869	1.561.053
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391- 392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	103.046	248.238
II. CREAȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	2.200.554	1.408.895
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	817.431	1.093.734
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	3.121.031	2.750.867
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		7.212
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	539.356	817.415
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	2.581.675	1.940.664
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	4.346.544	3.501.717
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	2.326.950	2.326.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	2.326.950	2.326.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29		
IV. REZERVE (ct.106)	30	118.431	118.431
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	1.170.887
	SOLD D (ct. 117)	35	1.513.497
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA	SOLD C (ct. 121)	36	775.330
EXERCITIULUI FINANCIAR	SOLD D (ct. 121)	37	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	45.054	457.161
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	4.346.544	3.501.717
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	4.346.544	3.501.717

Suma de control F10 : 61333336 / 152847580

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

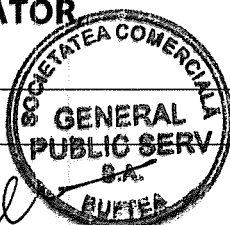
ADMINISTRATOR

Numele și prenumele

FLOREA FLORIAN

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PURDEAI DOINA

Calitatea /

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2014 pentru :

Entitate: SC GENERAL PUBLIC SERV SA

Judetul: 23--ILFOV

Adresa: JUDETUL ILFOV LOC. BUFTEA STR. PIATA MIHAI EMINESCU NR. 1 ET. 3 AP. 205; COD POSTAL 070000 TEL. 031/824.12.34/12

Numar din registrul comertului: J23/2402/13.09.2

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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 8130 Activități de întreținere peisagistică

Cod de identificare fiscala: 29094518

Subsemnatul, FLOREA FLORIAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2014 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

FLOREA FLORIAN





S.C. GENERAL PUBLIC SERV S.A. • P-ta Mihai Eminescu, nr. 1, Buftea, Ilfov • Camera E 206; E 209; E 211 • Cod Postal: 070000
CIF: RO 29094518 • REG: J23/2402/2011 • CONT: RO85BRDE445SV85199374450 • RO48TREZ4215069XX008160 • Tel: 031-8241231(int. 123) • Fax: 031-8241238

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **LA DATA DE 31.12.2014**

S.C. GENERAL PUBLIC SERV SAL cu sediul in PIATA MIHAI EMINESCU NR 1 ET32 CAM E206; E209; E211 ORAS BUFTEA JUDET ILFOV inregistrata la Oficiul Registrului Comertului J23/2402/2011 avand cod unic de inregistrare RO 29094518 a desfășurat in anul 2014 activitate de INTRETINERE PEISAGISTICA, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 2689730 lei;
- cheltuieli totale	- 3146891 lei;
- profit brut (pierdere bruta)	- - 457161 lei;
- impozit pe veniturile microintreprinderilor	-0..... lei;
- impozit pe profit	-0..... lei;
- profit net (pierdere neta)	-0..... lei;

Pierdere contabila se propune a fi acoperita din profiturile anilor urmasori.

Pentru SC GENERAL PUBLIC SERV SA este primul an cand s-a inregistrat pierdere.

Din totalul de 457.161 lei pierderi inregistrate la sfarsitul anului 2014, 305.699,70 lei reprezinta pierderi din activitatea de transport, iar diferenta de 151.461,30 lei reprezinta pierderi din activitatea de baza.

Pierdere rezultata la activitatea de transport public de persoane se datoreaza neincasarii amortizarii mijloacelor de transport de la C.L. Buftea. Plata amortizarii de catre C.L. Buftea pentru mijloacele de transport este inca in divergenta si va fi clarificata in cursul anului 2015.

In ceea ce priveste pierdere de 151.461,30 lei din activitatea de baza, mentionam ca la intocmirea bugetului pe anul 2014 am luat in calcul predarea spre administrare si si intretinerea Parcului Flamanzeni si a Parcului dintre Flori incepand cu semestrul doi al anului 2014.

Din motive obiective predarea celor doua parcuri catre S.C. General Public Serv SA s-a facut deabia in luna mai 2015.

In ceea ce priveste rezervele societatii, acestea sunt in suma de 118.431 lei si nu s-au modificat fata de perioada anterioara.

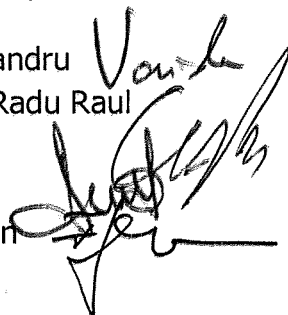
Capitalurile proprii ale S.C. General Public Serv SA in perioada ianuarie-decembrie 2014 s-au diminuat cu suma de 844.840 lei din cauza pierderilor in valoare de 497.161 lei inregistrate in anul 2014.

La data de 31.12.2014 societatea avea creante de incasat in suma totala de 1.408.895 lei.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 3055/2009** pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale OMFP 79/2014 - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ADMINISTRATORI,

Vaida Alexandru
Dorobantu Radu Raul
Palcu Marin
Alecui Danut
Florea Florian

Handwritten signatures of the administrators, corresponding to the names listed to the left. The signatures are in black ink and are somewhat stylized.

RAPORTUL
COMISIEI DE CENZORI REFERITOR LA SITUATIILE FINANCIARE INCHEIATE LA 31 DECEMBRIE 2014
DE CATRE S.C. GENERAL PUBLIC SERV S.A.

Noi, comisia de cenzori formata din Iosifaru Petre, Pagnejer Maria, Constantin Maria am verificat prin sondaj, in scopul certificarii, documentele financiar-contabile ale S.C. GENERAL PUBLIC SERV S.A, pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2014, pe baza carora s-au intocmit situatiile financiare, in conformitate cu legislatia in vigoare.

In opinia noastra, situatiile financiare atasate sunt in concordanta, cu reglementarile legislatiei aplicabile, respectiv Ordinul Ministerului de Finante 3055/2009 modificat si completat si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 65/2015 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare la 31.12.2014.

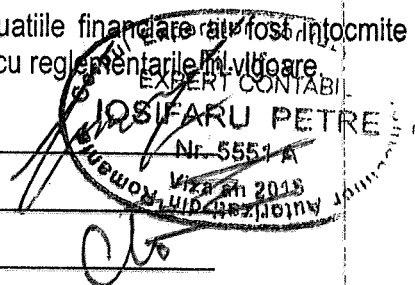
Prezentul RAPORT este destinat exclusiv uzului S.C. GENERAL PUBLIC SERV S.A. si nu poate fi opozabil tertilor.

Scopul acestui RAPORT este sa ofere Consiliului de Administratie informatii utile in legatura cu situatiile financiare.

In urma certificarii, derulate, Conducerea societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu OMFP nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimari contabile rezonabile.

In opinia noastra situatiile financiare au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative in conformitate cu reglementarile in vigoare.

- Iosifaru Petre _____
- Pagnejer Maria _____
- Constantin Maria _____



Data

PREZENTAREA SOCIETATII

Sediul social : Sediul administrativ al societatii este Buftea, Piata M. Eminsecu ,nr.1

Prezentarea activitatii

S.C. GENERAL PUBLIC SERV S.A. avand Codul unic de inregistrare RO29094218, desfasoara in principal activitati economice in domeniul „Activitati de intretinere si peisagistica”, cod CAEN 8130, a realizat încasări si plăți prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plăți prin casierie, de asemenea a desfasurat si activitati de transport urban de persoane.

POLITICI CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt descrise mai jos:

Bazele contabilitatii

Situatiile de raportare financiara sunt intocmite conform:

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene (Directiva a IV – Cominitatilor Europene si Directiva a VI a Comunitatilor Europene) si Reglementarilor contabile pentru persoanele juridice si a normelor metodologice de utilizare a acestora , adaptate la specificul de activitate al societatii , de conducerea acesteia prin Statut si ROF.

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata;

- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.65/2015 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare la 31.12.2014.

Situatiile sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei.

Utilizarea estimarilor

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu reglementarile legale, mentionate mai sus, cer conducerii sa faca estimari si ipoteze care afecteaza valorile de raportare a activelor si pasivelor, prezentarea activelor si datoriilor contigente la data intocmirii situatiilor financiare si cheltuielile raportate pentru perioada respectiva.

Principii contabile prevazute in OMFP nr. 3055/2009 sunt:

Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Independenta economica ofera o siguranta deplina pentru finantarea cheltuielilor in principal din surse bugetare.

Celelalte principii contabile:

Din analiza prin sondaj a documentelor rezulta ca Societatea a respectat si celelalte principii contabile, din care mentionam:

Principiul permanentei metodelor: Metodele de evaluare trebuie aplicate in mod consecvent de la un exercitiu la altul.

Principiul prudentei: Evaluarea la data bilantului trebuie facuta pe o baza prudenta.

Principiul independentei exercitiului: Trebuie sa se tina cont de veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv: Componentele elementelor de activ și datorii trebuie evaluate separat.

Principiul intangibilității: Bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensării: Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului: Prezentarea valorilor din cadrul elementelor de bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și numai de forma juridică a acestora.

Principiul pragului de semnificație

Corectarea erorilor contabile. Conform OMFP 3055/2009, corectarea erorilor constatate în contabilitate se efectuează pe seama rezultatului reportat. În cazul corectării de erori care generează pierdere contabilă reportată, aceasta trebuie acoperită înainte de efectuarea oricărei repartizări de profit.

Creanțele comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate în situațiile de raportare financiară la valoarea realizabilă anticipată. Pentru deprecierea creanțelor din conturile de clienți, cu ocazia inventarierii la sfârșitul exercitiului financiar, conform prevederilor pct. 218 și următoarele din OMFP 3055/2009, cu modificările ulterioare, atunci când se constată că există posibilitatea ca anumiți clienți să nu mai poată fi încasați, se înregistrează ajustări de valoare.

Mentionăm că societatea nu a înregistrat în contabilitate ajustări ca urmare a estimării riscului de neincasare a creanțelor aflate în sold la sfârșitul anului.

Potrivit prevederilor pct. 20 din Norma privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natură activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, aprobate prin OMFP 2861/2009, pentru bunurile depreciate, inutilizabile sau deteriorate, fără mișcare ori greu vandabile, comenzi în curs, abandonate sau sistate, precum și pentru creanțele și obligațiile incerte ori în litigiu se întocmesc liste de inventariere distincte sau situații analitice separate, după caz.

Având în vedere aceste prevederi, nu rezultă o obligativitate de a constitui provizioane, însă ca **situațiile financiare să fie neutre și credibile și pentru a avea un profit determinat conform prevederilor legale, comisia de cenzori recomandă înregistrarea ajustărilor de valoare conform reglementărilor legale aplicabile.**

I. SITUAȚIA PATRIMONIULUI

1. SITUAȚIA PASIVULUI

La data de 31.12.2014 SC GENERAL PUBLIC SERV S.A. avea un **PASIV TOTAL** de 4.319.132 lei, pasiv calculat ca sumă a capitalurilor proprii și a datoriilor, din care:

REZERVE: Evoluția rezervelor la SC. GENERAL PUBLIC SERV S.A. a fost următoarea:

General Public Serv S.A - CUI: 29094518, J23/2402/13.09.2011
COMISIA DE CENZORI

Indicator	2013	2014
Rezerve legale	118.431	118.431
Rezerve statutare	0	0
Rezerve din reevaluari	0	0
Alte rezerve	0	0
Total	118.431	118.431

Se constata ca rezervele societatii in perioada analizata nu s-au modificat. Aceasta intrucat in anul 2014 societatea a inregistrat pierderi si deci nu a mai putut constitui rezerve legale. In momentul de fata rezervele legale sunt in suma de 118.431 lei si reprezinta 5,09% din capitalul social. Conform Legii 31/1990 rezerva legala trebuie sa reprezinte un procent de 20% din capitalul social si trebuie constituit din profitul realizat in perioada respectiva. Conform calculelor rezerva legala trebuie sa ajunga, in functie si de profitul societatii la suma de 346.959,47 lei, din profitul viitor.

CAPITALURI PROPRII în sumă de 3.501.717 lei. Evoluția capitalurilor proprii în perioada ianuarie – decembrie 2014 se prezintă astfel:

Elemente capitaluri proprii	Sold initial	Cresteri	Diminuari	Sold final
Capital social subscris nevarsat				
Capital social subscris varsat	2.326.950	0	0	2.326.95
Rezerve din reevaluare	0	0	0	
Rezerve legale	118.431	0	0	118.43
Rezerve statutare	0	0	0	
Alte rezerve	0	0	0	
Rezultat reportat	1.170.887	775.330	432.720	1.513.49
Rezultatul exercitiului	775.330	-457.161	775.330	-457.16
Repartizarea profitului	-45.054		-45.054	
Capitaluri proprii total	4.346.544	318.156	1.162.996	3.501.71
Patrimoniul public	0			
CAPITALURI - TOTAL	4.346.544	318.156	1.162.996	3.501.71

În perioada ianuarie - decembrie 2014 capitalurile proprii ale SC GENERAL PUBLIC SERV S.A. s-au diminuat cu suma de 844.840 lei. Aceasta diminuare se datoreaza pierderilor inregistrate in anul 2014 in valoare de 457.161 lei si repartizarea de dividende cuvenite Consiliului Local Buftea pentru profiturile realizate in anii precedenti in suma de 387.665 lei.

La 31.12.2014 capitalurile proprii ale societatii au valoare pozitiva, respectiv valoarea datoriilor este mai mica decat valoarea activelor, aceasta inseamna ca societatea poate sa isi desfasoare activitatea din resurse proprii, cu conditia insa de a nu mai inregistra pierderi in perioadele urmatoare.

2. SITUAȚIA ACTIVULUI

La data de 31.12.2014 SC GENERAL PUBLIC SERV S.A. a avut un **ACTIV TOTAL** de 4.319.132 lei, calculat ca sumă a tuturor activelor din care s-a scăzut amortizarea, acestea prezentându-se astfel:

A. – **IMOBILIZĂRI** în valoare de 1.561.053 lei.

Evoluția immobilizărilor în perioada ianuarie – decembrie 2014 se prezintă astfel:

- lei -

Denumirea immobilizărilor	Valoarea brută la 01.01.2014	Valoarea brută la 31.12.2014
Imobilizări necorporale	2829	10637
Imobilizări corporale	1.752.097	1.539.206
Imobilizări financiare	9.943	11.210
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.764.869	1.561.053

În perioada ianuarie – decembrie 2014 immobilizările corporale s-au diminuat cu suma de 203.816 lei datorata inregistrarii amortizarii la aceste categorii de immobilizari.

Imobilizările necorporale au constat în:

General Public Serv S.A - CUI: 29094518, J23/2402/13.09.2011
COMISIA DE CENZORI

COST (A)	Sold la 01.01.2014	Miscari		Sold la 31.12.2014
		Intrari	Iesiri	
Cheltuieli constituire	1.636	0	0	1.636
Alte imobilizari	1.791	9.123	282	10.632
TOTAL (A)	3.427	9.123	282	12.268
AMORTIZARE Cumulata	Sold la 01.01.2014	Deprecierea in cursul anului	Ajustari Reduceri	Sold la 31.12.2014
	216	103	0	319
Alte imobilizari	382	1.212	282	1.312
TOTAL B	598	1.315	282	1.631
VALOARE NETA BILANTIARA (A-B)	2.829	7.808	0	10.637

Imobilizarile necorporale au constat in cheltuielile de constituire (s-a stabilit sa se amortizeze pe o perioada de cinci ani) si diferite softuri necesare in desfasurarea activitatii.

Imobilizarile corporale au constat in:

COST (A)	Sold la 01.01.2014	Miscari		Sold la 31.12.2014
		Intrari	Iesiri	
	Lei	lei	lei	Lei
Terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	2.239.045	38.433	0	2.277.478
Alte instalatii, utilaje si mobilier	2.661	35.052	0	37.713
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0
TOTAL A	2.241.706	73.485	0	2.315.191
AMORTIZARE cumulata	Sold la 01.01.2014	Deprecierea	Ajustari	Sold la 31.12.2014
Amenajari de terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	489.535	282.618	0	772.153
Mobilier, aparatura birotica	74	3.758	0	3.832
TOTAL B	489.609	286.376	0	775.985
Valoare ramasa	1.752.097		0	1.539.206
Imobilizari financiare	9.943	1.267		11.210

Din analiza datelor cuprinse în tabelele de mai sus rezultă valoarea rămasă a imobilizărilor corporale sau valoarea netă (valoarea rămasă de amortizat, adică din valoarea brută se scade valoarea suportată pe costuri prin metoda amortizării). Se constata ca valoarea ramasa s-a diminuat cu contravaloarea amortizarii imobilizarilor din anul 2014

STOCURI, la data de 31.12.2014 acestea au însumat 248.234 lei, față de 103.046 lei cât au însumat la începutul anului. Structura stocurilor este prezentata in tabelul de mai jos.

CATEGORII DE STOCURI	Sold 31.12.2013	Sold 31.12.2014
Piese de schimb	17.023,00	23.516,00
Combustibil	77.588,00	58.026,00
Materiale auxiliare	5.725,00	64.199,00
Alte material consumabile	0,00	2.758,00
Obiecte de inventar	2.710,00	99.735,00
Marfuri in curs de aprov.	0,00	0,00
Produse in curs de executie	0,00	0,00
Semifabricate	0	0,00
Produse finite	0,00	0,00
Avansuri marfuri	0,00	0,00
Ambalaje	0,00	0,00
Marfuri	0,00	0,00
TOTAL	103.046,00	248.234,00

Se constata ca stocurile sunt constituite in principal din diverse materiale si obiecte de inventar. Soldul acestor stocuri s-a majorat in primul rand datorita majorarii stocului de obiecte de inventar.

Situatia provizioanelor pentru deprecierea stocurilor si productiei in curs de executie

In cursul exercitiului financiar 2014, societatea nu a ajustat valoarea stocurilor.

Situatia creantelor si datoriilor comerciale si financiare

La 31.12.2014, creantele totale ale societatii se prezinta astfel:

COMISIA DE CENZORI

Creante	Sold 31.12.2014	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Clienti	450.828	450.828	0
Clienti in litigiu	65.629	65.629	0
Avansuri acordate personalului	76.070	76.070	0
CASS - MEDICAL	0	0	
Subventii transport	815.581	815.581	
Clienti facturi de intocmit	0	0	
Furnizori debitori	0	0	0
Creante fata de entitati asociate in comun	0	0	
Dobande pentru creante fata de entitati asociate	0	0	
Ajustari deprecierea creantelor clienti	0	0	
TVA neexigibila	787	787	
Total creante comerciale	1.408.895	1.408.895	0
Cheltuieli inregistrate in avans	0	0	0
TOTAL CREANTE	1.408.895	1.408.895	0

La data de 31.12.2014, societatea avea creante de incasat in suma totala de 1.408.895 lei.

Exista si clienti in litigiu, respectiv un litigiu cu S.C. ROSAL SA, care se estimeaza ca sunt sanse pentru recuperarea acestora.

Referitor la creanta inregistrata in contabilitate, reprezentand subventie de primit de la consiliul local Buftea, supunem din nou atentiei Conducerii societatii urmatoarele aspecte :

Prin contractul de delegare gestiune nr.181/15.02.2012, incheiat intre Orasul Buftea si S.C. General Public Serv S.A., or.Buftea si-a asumat obligatia subventionarii diferentei dintre tariful de transport aprobat de CL Buftea si cheltuielile efective inregistrate in contabilitatea S.C. General Public Serv S.A pentru activitatea de transport public urban.

Elementele de cheltuiala subventionate rezulta explicit din continutul contractului. Hotararea nr.2/19.01.2012, a C.L Buftea, la art.1, al.2 stipuleaza ca " valoarea subventiei pentru efectuarea activitatii de transport va acoperii diferenta dintre veniturile realizate si cheltuielile efectuate plus asigurarea realizarii unui profit de minim 1%"

Conform prevederilor contractuale, S.C. General Public Serv S.A a transmis Primariei, lunar, dupa inchiderea financiara, situatia veniturilor si cheltuielilor privind activitatea de Transport Public de Persoane, situatie ce reprezinta fundamentarea subventiei de primit.

Mentionam ca din motive ce nu au fost explicate, CL Buftea nu a virat suma rezultata din situatia privind veniturile si cheltuielile efective, diferenta nevirata constituind-o costurile cu amortizarea mijloacelor de transport.

In scopul aplicarii tratamentului contabil corect, prin mai multe adrese transmise de catre S.C. General Public Serv S.A catre Primaria orasului Buftea

(13490/05.11.2012 ;615/05.11.2012 ;156/13.02.2013 ;17473/04.12.2013 ;179/17.02.2014 ; 10/27.02.2014 ;15101/09.09.2014) s-a solicitat punctul de vedere referitor la motivele nedecontarii costurilor cu amortizarea. Mentionam ca pana la aceasta data nu s-a primit raspuns la solicitarile transmise motiv pentru care s-a considerat ca incasarea subventiei este recunoscuta de catre ambele parti astfel ca inregistrarea in contabilitate a subventiei de primit s-a realizat conform prevederilor art.233-238 din OMFP 3055/2009, modificat si completat.

Subliniem ca pentru respectarea stricta a cerintelor rezultate din reglementarile legale in vigoare privind activitatea financiar-contabila, pentru prezentarea fidela in situatiile financiare a rezultatelor exercitiului si calcularea corecta a obligatiilor bugetare este necesara clarificarea aspectelor semnalate si realizarea diligentei necesare pentru incheierea unui act aditional la contractul nr.181/2012 in care sa fie precizate punctual costurile acoperite de subventie.

Tinand cont ca nici pana in momentul de fata aceasta problema nu a fost rezolvata, comisia de cenzori, considera ca pentru a nu denatura rezultatele financiare ale societatii, este necesara constituirea de provizioane pentru clienti neincasati.

Facem precizarea ca din acest motiv, tinand seama si de dezbaterile din cadrul AGA din 2014 finalizate cu hotararea de a clarifica situatia subventiilor neincasate, comisia de cenzori nu a solicitat in perioadele anterioare, acordarea de dividende Consiliului Local Buftea intrucat considera ca profiturile obtinute in anii precedenti sunt incerte, respectiv, in situatia in care aceste creante nu vor fi incasate de la Primaria Buftea se vor trece pe cheltuieli cu repercursiuni fata de situatia financiara a societatii.

Conform Legii 31/1990 modificata si completata „Art. 73. Si 272 se interzice acordarea de dividende sub orice forma din profituri care nu sunt certe. In situatia analizata profitul poate fi denaturant intrucat nici pana la aceasta data nu au fost incasate subventiile inregistrate de societate ca venituri, in perioada 2011 -2013.

La 31.12.2014 datoriile totale ale societatii se prezinta astfel:

Elemente	Sold 31.12.2014	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori interni	156.142	156.142	0
Clienti creditor	0	0	0
Impozit pe profit	0	0	0
Datorii cu personalul	76.592	76.592	0
Alte datorii curente cu personalul	53.018	53.018	
TVA de plata	127.581	127.581	0
TVA neexigibila	0	0	0
Alte impozite si taxe	297	297	
impozit salarii	16.120	16.120	
Dividende de platit	387.665	387.665	
Creditori diversi	0	0	
Sume in curs de clarificare	0	0	
TOTAL DATORII	817.415	817.415	0

Sumele cele mai mari cuprinzand datoriile se compun din datorii curente cu exceptia dividendelor de platit care s-au constituit anul acesta si privesc dividendele cuvenite primariei din profitul din anii precedenti.

3. Analiza PRIVIND IMPOZITELE SI TAXELE

Obiectivele analizei noastre au urmarit evaluarea corecta a bazei de calcul impozabile, sumele inscrise in balanta contabila si in bilant, concordanta obligatiilor inregistrate in bilant cu anexele atasate acestuia.

Responsabilitatea bazei de calcul si a cotelor utilizate o are conducerea societatii, respectiv conducerii societatii ii revine responsabilitatea de a asigura corectitudinea tranzactiilor si evenimentelor potrivit reglementarilor legale in vigoare.

Impozitele si taxele sunt determinate conform reglementarilor fiscale din Romania.

Obiectivele urmarite in analiza privind impozitul pe profit sunt urmatoarele:

- **Existenta:** se urmareste daca veniturile si cheltuielile au fost inregistrate in contabilitate.
- **Realitatea:** se urmareste daca descargarile clientilor sau debitorilor corespund incasarilor efective sau incasate sau remise spre incasare.
- **Perioada corecta:** veniturile si cheltuielile au fost contabilizate asupra perioadei in care au fost angajate.
- **Evidentierea corecta:** veniturile si cheltuielile sunt evidentiata in conturi, jurnale sunt totalizate si centralizate.
- **Raportarea corecta:** criteriile de clasificare a cheltuielilor si veniturilor sunt retinute, dupa natura lor economica.
- **Baza impozabila:** evaluarea bazei de calcul asupra materiei impozabile, sumele din balanta contabila si bilant.

Societatea a reusit sa achite toate obligatiile catre bugetele de stat, sumele de plata la data de 31.12.2014 sunt sume curente.

4. Analiza fluxurilor de numerar

Situatia disponibilitatilor banesti la 31.12.2014 este urmatoarea:

EXPLICATII	2013	2014
Depozite bancare lei	0	
Conturi la banci in lei	781.770	1071276
Conturi la banci in devize	0	0
Sume in decontare lei	0	0
Casa in lei	2.801	2508
Casa in devize	0	
Avansuri spre decontare	0	
Alte valori	32860	19950
TOTAL	817.431	1.093.734

Lichiditatile societatii au crescut in acest an ajungand la suma de 1.093.734 lei.

5. Analiza situatiilor financiare

Contul de profit si pierdere

Contul de profit si pierdere reflecta veniturile si cheltuielile societatii si se prezinta astfel:

Indicator	2013	2014	Diferente	%
TOTAL VENITURI d.c.:	3.918.104	3.581.881	-336.223	91,42%
- Venituri din exploatare	3.918.104	3.578.137	-339.967	91,32%
- Venituri financiare	919	3.744	2.825	407,40%
- Venituri extraordinare	0	0	0	0,00%
TOTAL CHELTUIELI d.c.	3.006.730	4.039.042	1.032.312	0,00%
- Cheltuieli din exploatare	3.006.730	4.036.301	1.029.571	0,00%
- Cheltuieli financiare	0	2.741	2.741	0,00%
- Cheltuieli extraordinare	0	0	0	0,00%
TOTAL PROFIT d.c.	912.293	-457.161	-1.369.454	-50,11%
- Din exploatare	911.374	-458.164	-1.369.538	0,00%
- Din act. Financiară	919	1.003	84	109,14%
- Din act. Extraordinară	0	0	0	0,00%
IMPOZIT PROFIT	136.963	0	-136.963	0,00%
PROFIT NET	775.330	-457.161	-1.232.491	-58,96%

Pe structura veniturile societatii inregistrate in anul 2014 in suma de 3.581.881 lei, se compun din:

EXPLICATII	SUMA	%
VENITURI DIN PREST. SERVICII	2.665.892	74,43
VENITURI DIN ALTE ACTIVITATI	11.573	0,32
VENITURI DIN SUBVENTII	892.152	24,91
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	8.521	
VENITURI DIN DOBANZI	561	0,02
ALTE VENITURI FINANCIARE	3.183	0,09
TOTAL VENITURI	3.581.881	100,00

Principala sursa de venituri a fost realizata din prestari servicii pe care societatea le-a contractat in anul 2014 respectiv suma totala de 2.696.797 lei.

Diferenta dintre veniturile prezentate in prezentul raport si cepe cuprinse in Bilantul contabil se datoreaza Veniturilor din subventii care, in Bilant nu sunt inregistrate drept venituri ci, acestea diminueaza cheltuielile. Rezultatele financiare nu sunt afectate.

Pe structura cheltuielilor in suma de 4.039.042 lei, se compun din:

ELEMENT DE CHELTUIALĂ	SUMA	%
Cheltuieli cu materialele auxiliare	619.443	15,34
Chelt. Cu combustibilul	529.478	13,11
PIESE DE SCHIMB	82.468	2,04
Seminte	18.951	0,47
alte mat. Nestocate	690	0,02
Obiecte de inventar	30.316	0,75
Mat. Nestocate	7.187	0,18
Energie si apa	13.372	0,33
Reduceri comerciale	-1.146	-0,03
Intretinere si reparatii	96.600	2,39
Redevente, locatii de gestiune si	31.306	0,78
Prime de asigurare	21.037	0,52
Cheltuieli de cercetare dezvoltare	2.106	0,05
Colaboratori	65.690	1,63
Protocol	5.120	0,13
Transport de bunuri si persoane	5.672	0,14
Chelt. Cu posta telefon	13.719	0,34
Chelt. Cu serv. Bancare	5.306	0,13
alte chelt cu serviciile	183.615	4,55
Alte chelt cu imp si taxe	14.261	0,35
Salarii	1.992.056	49,32
Amenzi	770	0,02
Alte chelt din exploatare	10.593	0,26
alte chelt financiare	2.741	0,07
Amortizare	287.691	7,12
Chelt. Cu deprecieri	0	0,00
Imp. Profit	0	0,00
TOTAL	4.039.042	100,00

Principalul element de cheltuiala a fost reprezentat de cheltuielile cu salariile in suma de 1.992.061 lei (49,32%). Diferenta dintre valoarea cheltuielilor din bilant si cele inregistrate in balanta de verificare si cele din sutiatiile de mai sus se datoreaza Veniturilor din subventii si a cheltuielilor cu Reduceri comerciale care, in bilant reduc cheltuielile. Rezultatele financiare nu se modifica.

Bilantului contabil

Evolutia elementelor de pasiv si active se prezinta astfel:

Nr. Crt.	Indicatori	2013	2014	Abatere absoluta
1	Active imob. Nete	1.764.869	1.561.053	-203.816
2	Active circulante	3.121.031	2.750.867	-370.164
3	TOTAL ACTIV (1+2)	4.885.900	4.311.920	-573.980
4	CAPITAL PROPRIU	4.346.544	3.501.717	-844.827
4b	Cheltuieli in avans	0	7.212	7.212
5	DAT. PE TERMEN. MED. SI LUNG	0	0	0
6	CAPITAL PERMANENT (4+5)	4.346.544	3.501.717	-844.827
7	DATORII PE TERM. SCURT	539.356	817.415	278.059
8	TOTAL PASIV (6+7)	4.885.900	4.319.132	-566.768
9	FOND RULMENT	2.581.675	1.933.452	-648.223
	(6-1-4b)	2.581.675	1.933.452	-648.223
10	Disponibil	817.431	1.093.734	276.303

Concluzie:

In situatia de fata, Fondul de rulment este pozitiv ceea ce conduce la concluzia ca societatea isi asigura o autonomie certa de finantare

Se constata ca societatea are un grad foarte mic de indatorare, existand posibilitatea ca, asigurarii finantarii curente si viitoare. Totusi trebuie remarcat faptul ca societatea a inregistrat pierderi in anul 2014 rezultand diminuarea fondului de rulment cu suma de 648.223 lei.

EVALUAREA CONTROLULUI INTERN SI CONTABILITATE

Evaluare control intern

Sistemul de control intern reprezinta un ansamblu de politici si proceduri menite sa asigure informatii necesare informarii conducerii societatea si consta:

- realizarea, la nivel corespunzator de calitate, a atributiilor societatii, stabilite in concordanta cu propria lor misiune, in conditii de regularitate, eficacitate, economicitate si eficienta;
- protejarea fondurilor impotriva pierderilor datorate erorii, abuzului sau fraudei;
- protejarea activelor societatii;
- exactitatea si exhaustivitatea inregistrarilor contabile;
- respectarea legii, a reglementarilor si deciziilor conducerii firmei;
- dezvoltarea si intretinerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare si difuzare a datelor si informatiilor financiare si de conducere, precum si a unor sisteme si proceduri de informare adecvata prin rapoarte periodice;

Cerintele generale si specifice de control intern sunt:

- asigurarea indeplinirii obiectivelor generale prevazute prin evaluarea sistematica si mentinerea la un nivel considerat acceptabil a riscurilor asociate structurilor, programelor, proiectelor sau operatiunilor;

General Public Serv S.A - CUI: 29094518, J23/2402/13.09.2011
COMISIA DE CENZORI

- asigurarea unei atitudini cooperante a personalului de conducere si de executie, aceasta avand obligatia sa raspunda in orice moment solicitarii conducerii si sa sprijine efectiv controlul intern;
- asigurarea integritatii si competentei personalului de conducere si de executie, a cunoasterii si intelegerii de catre acesta a importantei si rolul controlului intern;
- supravegherea continua de catre personalul de conducere a tuturor activitatilor si indeplinirea de catre personalul de conducere a obligatiei de a actiona corectiv, prompt si responsabil ori de cate ori se constata incalcari ale legalitatii si regularitatii in efectuarea unor operatiuni sau realizarea unor activitati in mod neeconomic, ineficace sau ineficient;

Apreciem pozitiv colaborarea cu conducerea SOCIETATII. Toate aspectele aparute in cursul certificarii au fost discutate, conducerea manifestand interes si solicitudine pentru intelegerea lor si respectarea prevederilor legale, astfel incat situatiile financiare sa ofere o imagine cat mai fidela a patrimoniului societatii, o baza consistenta pentru luarea de catre management a deciziilor de strategie viitoare.

Dorim sa va asiguram de deplina noastra disponibilitate de a colabora cu societatea, precum si faptul ca va stam la dispozitie pentru orice alte date le veti considera ca necesare.

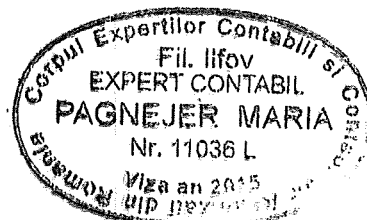
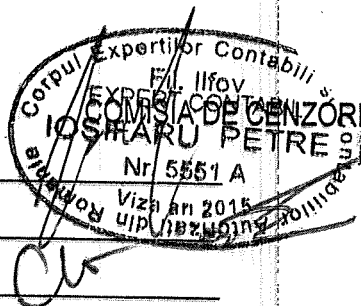
Cu stima.

Cu deosebita consideratie,

- Iosifaru Petre _____

- Pagnejer Maria _____

- Constantin Maria _____



Data