

4
unde des -

F10 - pag. 1

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2012

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	157.553	120.629
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267 - 296)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	157.553	120.629
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+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		
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267 -296 +4092+411+413+418+425+4282+431 +437 +4382+441 +4424 +4428 +444 +445+446 +447 +4482+451 +453 +456 +4582+461+473 -491 -495-496+5187)	06	61.953	82.925
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURILE LA BANCĂ (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	13.013	303
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	74.966	83.228
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431 +437 +4381+441 +4423+4428 +444 +446 +447 +4481+451 +453 +455+456 +457+4581+462+473 +509+5186+519)	11	74.441	82.702
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	525	526
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	158.078	121.155
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-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 +457+4581+462+473 +509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22) :	16	158.078	121.155
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17	158.078	121.155
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472)	19		
Sume de reluat într-o perioadă 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		
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24		
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		
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (Ă)	SOLD C (ct. 117)	34	
	SOLD D (ct. 117)	35	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	36	
	SOLD D (ct. 121)	37	
Repartizarea profitului (ct. 129)	38		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39		
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40)	41		

Suma de control F10:

) 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,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

DASCALU STEFAN

Numele și prenumele

STOICEVICI GORETA ADRIANA

Semnătura

Stampila unității


**Formular
NEVALIDAT**

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	395.321	451.582
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	395.321	451.582
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	44.102	37.393
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	439.423	488.975
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	20.312	20.894
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	5.066	2.358
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	4.141	3.008
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	340.904	396.070
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	272.178	316.753
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	68.726	79.317
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	42.512	36.924
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	42.512	36.924
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	25.747	28.940
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	22.372	24.474
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	450	973

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	2.925	3.493
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	438.682	488.194
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	741	781
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	11	9
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	11	9
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		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	11	9
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	752	790
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	439.434	488.984
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	438.682	488.194

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	752	790
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	752	790
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	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective:

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DASCALU STEFAN

Numele și prenumele

STOICEVICI GORETA ADRIANA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01			
Unități care au înregistrat pierdere	02			
Unități care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	1	0	

II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd. 05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd. 10 la 14)	09			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și 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			
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 salariați	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
A	B	1	2
Numar mediu de salariați	24	11	12
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul exercitiului financiar	25	12	12

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Redevente plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	
- redevente pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență miniera plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	50	22.275

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare			
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
VII. Cheltuieli de inovare			
Cheltuieli de inovare - total (rd. 55 la 57)	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
VIII. Alte informații			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68)	61		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64		
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	61.953	82.925
- 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)	73		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.77 la 81)	76		
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78		
- subvenții de încasat (ct.445)	79		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului (ct.4482)	81		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	82		

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)	83		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționari/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	85		
- 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)	86		
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedebitate până la data bilanțului (din ct. 461)	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		
- de la nerezidenți	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	92		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
- părți sociale emise de rezidenți	94		
- obligațiuni emise de rezidenți	95		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	96		
- acțiuni emise de nerezidenți	97		
- obligațiuni emise de nerezidenți	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99		
Casa în lei și în valută (rd.101+102)	100	4	42
- în lei (ct. 5311)	101	4	42
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	13.009	261
- în lei (ct. 5121), din care:	104	13.009	261
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive; (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150 + 155 + 156 + 157 + 163)	111	74.441	82.702
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- în lei	116		
- în valută	117		

Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 119+120)	118		
- in lei	119		
- in valuta	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.125+126)	124		
- in lei	125		
- in valuta	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 128+129)	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.131+132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- in lei	134		
- in valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.137+138)	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- in lei	140		
- in valuta	141		
Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143		
- in lei si exprimate in lei, a caror dobandă se face in functie de cursul unei valute	144		
- in valuta	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419); din care:	147	420	2.537
- 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)	148		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	7.263	9.284
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)	150	41.773	46.096
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	151	13.609	13.826

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	28.164	32.270
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154		
Datoriile entitatii in relatile cu entitatile afiliate (ct.451)	155	24.785	24.785
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) rd.(158 la 162)	157	200	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct.462+din ct.472+cin ct.473)	159	200	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165		
- acțiuni cotate	166		
- acțiuni necotate	167		
- părți sociale	168		
- capital subscris vărsat de rezidenți (din ct. 1012)	169		
Brevete si licențe (din ct.205)	170		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii			
Cheltuieli cu colaboratori (ct. 621)	171		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)	175	0	0
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176		
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180		
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		

- deţinut de regi autonome	183		
- deţinut de societăţi comerciale cu capital privat	184		
- deţinut de persoane fizice	185		
- deţinut de alte entităţi	186		
XII. Dividende ale societăţilor comerciale cu capital de stat şi vărsăminte ale regiilor autonome, din care:	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituţii publice, din care:	188		
- către instituţii publice de subordonare centrală	189		
- către instituţii publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituţii publice, din care:	191		
- către instituţii publice de subordonare centrală	192		
- către instituţii publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exerciţiilor anterioare anului 2011, plătite către instituţii publice, din care:	194		
- către instituţii publice de subordonare centrală	195		
- către instituţii publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30:

* Pentru statutul de „persoană juridică afiliată” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările şi completările ulterioare.

** Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absenţelor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârstă de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică şi inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanţei Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea ştiinţifică şi dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări şi completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările şi completările ulterioare.

**** Cheltuielile de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/ 2003/CE a Parlamentului European şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

Prin operatori economici se înţeleg mai puţin operatorii economici din sectorul financiar (instituţii de credit, instituţii financiare nebancale, entităţi reglementate şi supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Naţională a Valorilor Mobiliare), societăţile reclassificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei

1. În categoria „Alte datori în legătură cu persoanele fizice şi persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituţiile publice (instituţiile statului)” nu se vor înscrie subvenţiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

2. Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

3. Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DASCALU STEFAN

Semnatura _____

Stampila unitatii



Formular
NEVALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOICEVICI GORETA ADRIANA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

- 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	390			X	390
Alte imobilizari	02	31.635		1.146	X	30.489
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	32.025		1.146	X	30.879
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06					
Instalatii tehnice si masini	07	310.265				310.265
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	4.340				4.340
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	314.605				314.605
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	346.630		1.146		345.484

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	390			390
Alte imobilizari	14	31.635		1.146	30.489
TOTAL (rd.13 +14)	15	32.025		1.146	30.879
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17				
Instalatii tehnice si masini	18	154.738	36.409		191.147
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	2.314	515		2.829
TOTAL (rd.16 la 19)	20	157.052	36.924		193.976
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 + 20)	21	189.077	36.924	1.146	224.855

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:

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DASCALU STEFAN

Numele si prenumele

STOICEVICI GORETA ADRIANA

Semnătura

Stampila unitatii



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
NEVALIDAT

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2012

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare ***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	390	0	0	390	390	0	0	390
Alte imobilizari	31,635	0	1,146	30,489	31,635	0	1,146	30,489
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	32,025	0	1,146	30,879	32,025		1,146	30,879
Imobilizari corporale								
Terenuri	0	0	0	0				0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	310,265	0	0	310,265	154,738	36,408	0	191,146
Instalatii tehnice si masini	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	4,340	0	0	4,340	2,314	515	0	2,829
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	314,605	0	0	314,605	157,052	36,923	0	193,975
Imobilizari financiare								
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	346,630	0	1,146	345,484	189,077	36,923		224,854

Metoda de calcul a amortizarii=liniara
In cursul anului 2012 nu au fost inregistrate cresteri sau reduceri fixe. A fost inregistrata o reducere de alte imobilizari prin casare, in val. de 1146 lei.

Director parc,
RNP ROMSILVA
NATIONAL
CHEILE NEREI
BEUSNITA RA

Contabil sef,

Oficiu de - Financiar

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2012

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Nu s-au creat provizioane in cursul anului 2012

Director Parc,



Contabil sef,

RNP ROMSILVA ADMINISTRATIA PARCULUI NATIONAL CHEILE NEI

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2012

lei	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

Nu s-a realizat bilanțul anul 2012

Director Parcul

Contabil sef



NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2012

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	395,321	451,582
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	439,434	488,984
3. Cheltuielile activitatii de baza	439,434	488,984
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-44,113	-37,402
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	0	0
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	44,113	37,402
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	0	0

Director Parc,



Contabil,

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2012

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	0	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	745		745
Clienți(ct.411+413+418)	3	82,180	82,180	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debiton diverși(ct.461+473+5187)	9	0	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	82,925	82,180	745
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	82,925	82,180	745

In decursul anului 2012 nu au fost constituite provizioane, creantele sunt certe ce se vor incasa in termenii contractuali, in exercitiul urmator.

Director PARCUL NATIONAL CHEIL
NEREI BEUSNITA RA
R.A. Romsilva

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
A		1=2+3+4	2	3	4	
I. Datorii financiare – total, din care:	14	0	0	0	0	0
– credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0		0	0	0
– credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	0
– dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	0
– alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, dincare:	19	82,702	82,702	0	0	0
– furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	2,537	2,537	0	0	0
– clienți creditor(ct.419)	21	10	10	0	0	0
– datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	13,826	13,826	0	0	0
– datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0	0
– datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	32,270	32,270	0	0	0
– datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	0	0	0	0	0
– creditori diverși(ct.462)	26	0		0	0	0
– datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	34,069	34,069	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	82,702	82,702	0	0	0

Director PARC,



Contabil șef,

Nota 6:

RNP ROMSILVA- ADMIN.PARC NATIONAL CHEILE NEREI BEUSNITA
PRINCIPII,POLITICI SI METODE CONTABILE

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea situatiilor financiare sunt cele prevazute de ord.MFP 1752/2005 ,pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata. Nu sunt abaterie de la aceste prevederi ,de la principiile si politicile contabile de la metodele de evaluare . Raportarile sunt in RON.

Activele imobilizate sunt prezentate la cost de achizitie diminuat cu amortizarea calculata lunar pe durata de functionare,conform metodei liniare.

Creantele si datoriile sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea de intrare.. Valorile prezentate in situatiile contabile sunt comparabile.

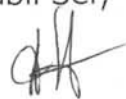
Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii care presupune faptul ca Admin.Parc National Cheile Nerei Beusnita RA isi va continua activitatea si in viitorul previzibil.Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar.

Managementul urmareste mentinerea interactiunii armonioase cu natura prin protejarea diversitatii habitatelor si peisajului,promovand pastrarea folosintelor traditionale ale terenurilor ,incurajarea si consolidarea activitatilor ,practicilor si culturii traditionale ale populatiei locale.

Director Parc,



Contabil Sef,



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2012)

Data:		Nu.	X						
Existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;									
Capital social subscris/patrimoniul entitatii;									
nu este cazul									
Numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:		Valoare actiuni - 1:	Valoare actiuni - 2:	0			
fost integral varsate				nu este cazul					
Numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				nu este cazul					
Actiuni rascumparabile:									
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul					
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul					
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul					
Actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* tipul de actiuni;				nu este cazul					
* numar de actiuni emise;				nu este cazul					
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul					
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul					
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul					
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul					
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul					
Obligatiuni emise:									
* tipul obligatiunilor emise;					nu este cazul				
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;					nu este cazul				
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:					nu este cazul				
* valoarea nominala;					nu este cazul				
* valoarea inregistrata in momentul platii.					nu este cazul				
Certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile									
licatie;					nu este cazul				

La începutul anului 2012 capitalul social subscris si varsat al societatii era de ..0. lei

Administratia Parcului National Cheile Nerei-Beusnita RA nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in timpul anului 2012.

Director Parc,

Contabil sef,



Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2012.

contarea avansurilor primite se face lunar, pe baza documentelor justificative prezentate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2012, comparativ cu cele din anul 2011 au fost urmatoarele:

Lei	2011	2012
Cheltuielile cu salariile personalului	243865	284602
Cheltuieli cu tichete masa	22114	22275
Contributia unitatii la asigurarile sociale	51474	59198
Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	1219	1422
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	12681	14799
Contributia unitatii la concedii si indemnizatii	2073	2417
Alte cheltuieli salariale	6199	11357
TOTAL	339625	396070

Director
parc,



Salarii plătite sau de plătit aferente exercitiului financiar total din care, pentru:	Lei	
	2011	2012
-directori,președinți	41,929	43,780
-directori economici, contabili șefi	42,658	42,922
-directori adjuncți, vicepreședinți		
-diferență personal TESA	159,278	197,900
-personal indirect productiv		
-personal direct productiv(operativ)		

Contabil
sef,

NOTA EXPLICATIVA - NR. 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2012

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{83822}{82807} = 1.01$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\text{Active curente} - \text{Stocuri (Indicatorul test acid)} = \frac{\text{Active curente}}{83822} - \frac{\text{Stocuri}}{0} = 83822$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{0}{0} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor -

determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

Cu valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{0}{0} = 0$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{0}{0} = 0$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{0}{0} \times 365 = 0$$

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti (perioada de recuperare a creanțelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creanțelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{82,180}{451582} \times 365 = 66.42$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{82,180}{451582} \times 365 = 66.42$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{451582}{120629} = 3.74$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{451582}{203857} = 2.22$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{790}{158078} = 0.01$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{790}{451582} \times 100 = 0.17$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{451582}{12} = 37631.83$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{0}{790} \times 100 = 0$$

Director Parc,



Contabil sef,

[Signature]

ALTE INFORMATII CU PRIVIRE LA ANUL FISCAL 2012

informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

ROMSILVA ADMINISTRATIA ULUI NATIONAL CHEILE NEREI BEUSNITA RA				CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI				CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI CAPACITATEA DE UTILIZARE A TERENULUI			
mediu de angajati pe parcursul anului 2012. Pe viitor se va desfasura aceeași activitate, in aceeași localitate.				nu este cazul				nu este cazul			
informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.				nu este cazul				nu este cazul			
informatii referitoare la impozitul pe profit:				nu este cazul				nu este cazul			
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;				0				0			
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;				0				0			
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale;				0				0			
* impozitul pe profit ramas de plata.				0				0			
de afaceri: 451582 LEI				Comert				451582			
mente de activitati				Romania				International			
te geografice.				0				0			
mentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat reprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua				0				0			
corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:				0				0			
a evenimentului;				0				0			
are a efectului financiar sau mentine conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.				0				0			
atii despre valoarea si natura:				0				0			
rilor si cheltuielilor extraordinare;				0				0			
rilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.				0				0			
e achitate in cadrul unui contract de leasing.				0				0			
g financiar - informatii:				0				0			
ere generala a contractelor semnificative de leasing;				0				0			
da de incasat aferenta perioadelor viitoare.				0				0			

ing financiar - evidentieri:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:
a si conditiile optiunilor de rennoire sau cumparare;	
le impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	
ing financiar - evidentieri:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare

riile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.	
ele comerciale scontate neajunse la scadenta.	
cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.	
ele inchiriate si angajamentele acordate.	

angajamentele sub forma garantii de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si sa facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care evazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.	
un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o sa prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.	
detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.	

ele nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in 12 sunt:	
t.neductibile	0
zi penalitati	4778
eltuieli nedeductibile	158
profit	4936
	790

a fiscala in Romania si aplicarea in practica a masurilor fiscale nu sunt intotdeauna clare, se schimba frecvent si fac obiectul unor interpretari, uneori diferite, ale r autoritati.

pozitului pe profit in vigoare la 31.12.2012 este de 16%.

Director par,

Contabil sef,

