

Bifati numai
dacă
este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2017

Suma de control 9.251.666

Entitatea INERTNATIONAL CAVIAR COPORATION SA

Adresa

Județ Hunedoara Sector Localitate CALAN

Strada IZVORULUI Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0799374253

Număr din registrul comerțului J20/258/1991 Cod unic de înregistrare 2 1 4 1 7 1 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

0322 Acvacultura în ape dulci

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

0322 Acvacultura în ape dulci

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2017 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 10.666.500

Capital subscris 9.251.666

Profit/ pierdere -59.079

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COTUTIU IOAN

Numele și prenumele

EXPCONT MARI SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA VALIDARE CORECTA

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

2107/2004

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

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

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

ARDELEAN PETRU DOREL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

769

CIF/ CUI

1 9 9 9 4 1 5 6

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	10.404.648	10.396.103
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	136.173	139.731
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	10.540.821	10.535.834
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	412.335	412.335
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+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	84.314	85.090
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	424	110
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	497.073	497.535
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		
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+4661+473***+509+5186+519)	13	16.803	26.997
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	480.270	470.538
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	11.021.091	11.006.372
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+4661+473***+509+5186+519)	16	295.512	339.872
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	9.251.666	9.251.666
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	9.251.666	9.251.666
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35	1.520.514	1.471.252
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36		
IV. REZERVE (ct.106)	37	2.661	2.661
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	
	SOLD D (ct. 117)	42	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	43	0
	SOLD D (ct. 121)	44	49.262
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	10.725.579	10.666.500
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	10.725.579	10.666.500

Suma de control F10 : 150696232 / 237340915

*) 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.

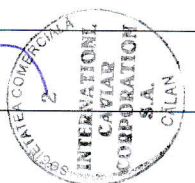
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COTUTIU IOAN

Semnătura



Numele și prenumele

EXPCONT MARI SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2107/2004

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	5.120	3.692
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	927	377
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645)	04	34.820	42.181
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	8.501	8.545
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666 + 668)	06	10.083	11.631
7. Impozite (ct.691 + 698)	07	51	37
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	49.262	59.079

Suma de control F20 : 234306 / 237340915

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

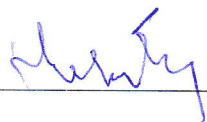
Numele si prenumele

COTUTIU IOAN

Numele si prenumele

EXPCONT MARI SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura


Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2107/2004

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

Cod 30

- 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		59.079
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 18)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariati	19	2		2
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	2		2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.		Sume (lei)
A	B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	136.173	139.731
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	90.822	93.194
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	90.822	93.194
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	45.351	46.537
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	45.351	46.537
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	84.314	85.090
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	84.314	85.090
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
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)	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	69		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	70		
- 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+4662)	71		
- 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)	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	73		
- de la nerezidenți	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	77		
- părți sociale emise de rezidenți	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	82	114	4
- în lei (ct. 5311)	83	114	4

- în valută (ct. 5314)	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	85	309	106
- în lei (ct. 5121), din care:	86	100	106
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	88	209	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	93	312.315	366.869
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	94		
- în lei	95		
- în valută	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	97		
- în lei	98		
- în valută	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	102		
- în valută	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	106	11.352	11.949
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	107	11.352	11.949
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	108	1.882	10.810
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	109	3.569	4.238
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	110	2.930	3.401
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	111	621	816
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	112	18	21
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	115		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	118	295.512	339.872
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	120	295.512	339.872
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	126		
- acțiuni cotate 3)	127		
- acțiuni necotate 4)	128		
- părți sociale	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	130		
Brevete si licente (din ct.205)	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	136		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	137	9.251.666	X	9.251.666	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	138				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	139				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	141				
- cu capital integral de stat	142				
- cu capital majoritar de stat	143				
- cu capital minoritar de stat	144				
- deținut de regii autonome	145				
- deținut de societăți cu capital privat	146	1.655.573	17,89	1.655.573	17,89
- deținut de persoane fizice	147	7.596.093	82,11	7.596.093	82,11
- deținut de alte entități	148				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	149				
- către instituții publice centrale;	150				
- către instituții publice locale;	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	154				
- către instituții publice centrale;	155				
- către instituții publice locale;	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157				

- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	158		
- către instituții publice centrale;	159		
- către instituții publice locale;	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	166		
XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2016	31.12.2017
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	167	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	168		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 7)	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	173		
Sold D	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	179	4.522	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	182	4.522	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	183	927	377
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	184	257	

b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	185		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	188	34.820	42.181
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	189	28.400	34.400
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645)	190	6.420	7.781
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	191	8.501	8.545
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	192	8.501	8.545
a.2) Venituri (ct.7813)	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	197	9.525	11.061
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	198	9.296	10.568
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	199	229	493
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	203		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 7)	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	206		
- Venituri (ct.7812)	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	208	54.030	62.164
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 182-208)	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	210	49.508	62.164
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 7)	213	158	133
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	216	440	3.559
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	218	598	3.692
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	219		
- Cheltuieli (ct.686)	220		

- Venituri (ct.786)	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 7)	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	224	301	570
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	225	301	570
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 218 - 225)	226	297	3.122
- Pierdere (rd. 225 - 218)	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	228	5.120	3.692
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	229	54.331	62.734
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 228-229)	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	231	49.211	59.042
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	232		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	233	51	37
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 230-231-232-233)	234	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233-230)	235	49.262	59.079

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COTUTIU IOAN

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

EXPCONT MARI SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2107/2004

*) 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. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 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. 299/27.10.2012.

****) 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 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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 chirii 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 chirii 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) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 138 - 148 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 137.

7) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

8) La rd.189 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'.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	41.986			X	41.986
Constructii	07	21.100				21.100
Instalatii tehnice si masini	08	80.178				80.178
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12	10.327.500				10.327.500
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	10.470.764				10.470.764
III.Imobilizari financiare	17	136.173	3.558		X	139.731
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	10.606.937	3.558			10.610.495

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	483	528		1.011
Instalatii tehnice si masini	25	65.633	8.017		73.650
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	66.116	8.545		74.661
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	66.116	8.545		74.661

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

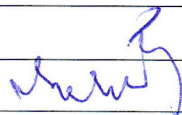
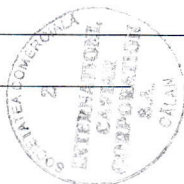
Suma de control F40 : 63831474 / 237340915

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COTUTIU IOAN

Semnătura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

EXPCONT MARI SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2107/2004

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

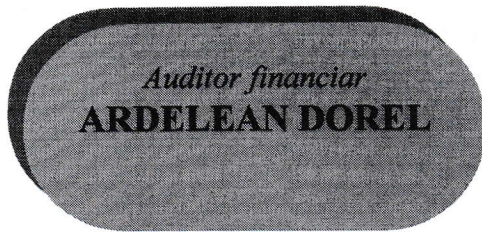
Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2018.04.30 11:23:24 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 141547429 din 30.04.2018

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-141547429-2018** din data de **30.04.2018** pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: **2141715**

Nu există erori de validare.



310426 ARAD
Str.Cocorilor nr. 79-81, Bloc 5, ap.3
Cod fiscal 19994156
Tel./ Fax: 0257 271697
Mobil 0744280732
Mail: cabexpardelean@yahoo.com

Membru a CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI din România - Certificat nr. 769

RAPORT DE AUDIT REVIZUIRE ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

**Întocmite la 31 decembrie 2017 de către
S.C. INTERNAȚIONAL CAVIAR CORPORATION
S.A. CĂLAN, județul Hunedoara**

1. Raport cu privire la situațiile financiare

Am efectuat auditarea, revizuirea situațiile financiare compuse din: bilanțului contabil al Societății Comerciale INTERNAȚIONAL CAVIAR CORPORATION S.A. încheiat la 31 decembrie 2017, a contului de profit și pierdere pentru exercițiul încheiat la această dată, Situația fluxurilor de trezorerie, Situația modificărilor de capital, Politicile contabile și Note la situațiile financiare întocmite la sfârșitul anului, care sunt atașate prezentului raport și care se referă la:

Total activ:	11.033.369 lei
Activ net/Total capitaluri	10.666.500 lei
Venituri totale	3.692 lei
Rezultatul net al exercițiului – pierdere	59.079 lei

2. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Întocmirea conturilor anuale au fost responsabilitatea conducerii entității, de fapt și pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82 / 1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, care au obligația să întocmească situații financiare anuale care să ofere o imagine fidelă a activelor, datoriilor, a poziției financiare, profitului sau pierderii și fluxurilor de trezorerie.

Această responsabilitate include: conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de situații financiare ce nu conțin denaturări semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

3. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului nostru limitat să obținem dovezi adecvate pe care le considerăm suficiente în a sprijini pe dvs. la *formularea unei opinii referitoare la redarea imaginii fidele a patrimoniului și a poziției financiare a societății*, prin situațiile financiare întocmite sub responsabilitatea managementului acesteia.

Noi am efectuat auditul nostru conform Normelor de audit financiar, elaborate de către Camera Auditorilor Financiar din România și Standardul Internațional privind Auditul situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cadrele generale cu scop special ISA 800. Aceste norme cer ca auditul să fie planificat și executat astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă, că în conturile anuale de raportare nu sunt anomalii semnificative. Un audit constă în a examina, pe bază de sondaje, elementele justificative care să susțină sumele și informațiile conținute în conturile anuale. Auditul constă, de asemenea, în evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite și a estimărilor semnificative făcute de către conducerea entității pentru închiderea conturilor anuale, ca și a prezentării de ansamblu a situațiilor financiare a acestora. Noi considerăm că auditul efectuat oferă o bază rezonabilă pentru exprimarea opiniei noastre.

Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situațiile financiare să prezinte denaturări semnificative datorate fie

fraudei, fie erorii. În respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizează sistemul de control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale entității cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate în circumstanțele date.

4. Baza opiniei fără rezerve

Fără a exprima o opinie cu rezerve atragem atenția că din analiza principalilor indicatori de rentabilitate a capitalului investit, a activității și a exploatării, rata rentabilității generale, precum și faptul că entitatea auditată nu realizează cifră de afaceri, întegistrează pierderi, rezultă că poate fi afectată continuitatea activității dacă nu se intervine de către acționari pentru capitalizarea societății. Nu am participat la inventarierea patrimoniului la sfârșitul exercițiului financiar, însă am analizat Procesul verbal de inventariere a patrimoniului prezentat de entitatea auditată, proces verbal întocmit și semnat de o comisie de inventariere formată din conducere, angajați și acționari. În procesul verbal se specifică că s-a efectuat inventarierea activelor, dar nu se prezintă metoda de inventariere aplicată, respectiv la active corporale – cont 2134 - animale și plantații (pești) și stocuri – cont 361 – animale și păsări (pești).

Entitatea auditată nu are organizat control intern, activitatea de control se desfășoară de către consiliul de administrație al societății, bazându-se pe constatarea deficiențelor, care se remediază pe timpul controlului, iar în alte cazuri s-au prevăzut măsuri pentru eliminarea acestora, recomandările efectuate care să conducă la îmbunătățirea activității desfășurate.

În opinia noastră, conturile anuale sunt prezentate corect sub toate aspectele semnificative, și că din situațiile financiare a Societății la 31 decembrie 2017 nu am luat cunoștință de vreun aspect care să ne determine să credem că nu sunt întocmite în conformitate cu cadrul general de raportare financiară și cu Reglementările Contabile Românești.

5. Alte aspecte

Atragem atenția asupra faptului că situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementările și principiile contabile general acceptate în alte țări și jurisdicții decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

6. Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, articolul 563 aliniat (4) , noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să nu fie consecvente, în toate aspectele cu informațiile prezentate in situațiile financiare alăturate. În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul revizuirii situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2017 cu privire la societate și a mediului acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ. Raportul administratorului prezintă o analiză generală a dezvoltării și performanței activității entității, a poziției sale financiare în corelație cu mărimea și complexitatea activității, a dezvoltării previzibile, fără a face o prezentare detaliată a evenimentelor importante apărute după sfârșitul exercițiului financiar. Precizează că împreună cu acționarii se va preocupa de buna desfășurarea activității, de ducere la îndeplinire a obiectivelor propuse.

Acest raport este întocmit numai pentru informarea și uzul intern al acționarilor, pentru Ministerul Finanțelor Publice și Autoritatea de Supraveghere Financiară și nu se adresează și nici nu poate fi utilizat de nici un alt terț.

Arad, 28 martie 2018

Auditor financiar
Ardelean Dorel
Carnet CAFR nr. 769 / 2001

