

COMPARARE BVC PLANIFICAT-REALIZAT la 31 decembrie 2017

Nr.Crt.	INDICATORI	Nr.	APROBAT	REALIZAT	DIFERENTE	DIFERENTE	
			2017	12 LUNI	mii lei	%	
0	1	rd.	3	4	5	6	
2	3	4	5	6			
I	<b>VENITURI TOTALE (Rd. 2+Rd. 22+Rd. 28)</b>	Cont	1	21.827	21.751	-76	99,65
1	Venituri din exploatare (Rd. 3+Rd. 8+Rd. 9+Rd. 12+Rd. 13)		2	21.818	21.742	-76	99,65
a)	din producția vândută (Rd. 4+Rd. 5+Rd. 6+Rd. 7), din care:		3	21.444	21.318	-126	99,41
a1)	din vânzarea produselor		4	0	0	0	0,00
a2)	din servicii prestate	704/708/709	5	21.323	21.197	-126	99,41
a3)	din redevențe și chirii	706	6	121	121	0	100,00
a4)	alte venituri	754/	7	0	0	0	0,00
b)	din vânzarea mărfurilor	707	8	56	60	4	107,14
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri		9	0	0	0	0,00
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare		10	0	0	0	0,00
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare		11	0	0	0	0,00
d)	din producția de imobilizări	722	12	25	33	8	132,00
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție		13	0	0	0	0,00
f)	alte venituri din exploatare		14	293	331	38	112,97
f1)	din amenzi și penalități	7581	15	167	178	11	106,59
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 17+Rd. 18), din care:		16	0	0	0	0,00
	- active corporale	7583	17	0	0	0	0,00
	- active necorporale		18	0	0	0	0,00
f3)	din subvenții pentru investiții	7584.1/7584.6	19	10	11	1	110,00
f4)	din valorificarea certificatelor CO <sub>2</sub>		20	0	0	0	0,00
f5)	alte venituri	7588	21	116	142	26	122,41
2	Venituri financiare (Rd. 23+Rd. 24+Rd. 25+Rd. 26+Rd. 27), din care:		22	9	9	0	100,00
a)	din imobilizări financiare		23	0	0	0	0,00
b)	din investiții financiare		24	0	0	0	0,00
c)	din diferențe de curs	765/765.18	25	0	0	0	0,00
d)	din dobânzi	766	26	0	0	0	0,00
e)	alte venituri financiare	768	27	9	9	0	100,00
3	Venituri extraordinare		28	0	0	0	0,00
II	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd. 30+Rd. 136+Rd. 144)</b>		29	21.473	20.970	-503	97,66
1	Cheletuiei de exploatare (Rd. 31+Rd. 79+Rd. 86+Rd. 120), din care:		30	21.382	20.885	-497	97,68
A.	Cheletuiei cu bunuri și servicii (Rd. 32+Rd. 40+Rd. 46), din care:		31	8.142	7.642	-500	93,86
A1	Cheletuiei privind stocurile		32	4.178	3.780	-398	90,47
a)	cheletuiei cu materiile prime	6021	33	673	613	-60	91,08
b)	cheletuiei cu materialele consumabile, din care:		34	2.979	2.661	-318	89,33
b1)	cheletuiei cu piesele de schimb	6024	35	526	516	-10	98,10
b2)	cheletuiei cu combustibili	6022/6022.2	36	2.177	2.145	-32	98,53
c)	cheletuiei privind materialele de natura obiectelor de inventar	6023/6023.1	37	334	313	-21	93,71
d)	cheletuiei privind energia și apa	605	38	174	173	-1	99,43
e)	cheletuiei privind mărfurile	607	39	18	20	2	111,11
A2	Cheletuiei privind serviciile executate de terți		40	653	575	-78	88,06
a)	cheletuiei cu întreținerea și reparațiile	611	41	86	54	-32	62,79
b)	cheletuiei privind chiriile (Rd. 43+Rd. 44) din care:		42	222	224	2	100,90
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	6121	43	99	101	2	102,02
b2)	- către operatori cu capital privat	6122	44	123	123	0	100,00
c)	prime de asigurare	613	45	345	297	-48	86,09
A3	Cheletuiei cu alte servicii executate de terți		46	3.311	3.287	-24	99,28
a)	cheletuiei cu colaboratori		47	0	0	0	0,00
b)	cheletuiei privind comisioanele și onorariul, din care:	622	48	77	77	0	100,00
b1)	cheletuiei privind consultanța juridică		49	0	0	0	0,00
c)	cheletuiei de protocol, reclamă și publicitate (Rd. 51+Rd. 52), din care:		50	30	24	-6	80,00
c1)	cheletuiei de protocol, din care:	6231	51	7	4	-3	57,14
	- ch. de protocol potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		52	0	0	0	0,00
c2)	cheletuiei de reclamă și publicitate, din care:	6232	53	23	20	-3	86,96
	- tichete cadou ptr. cheletuiei de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare		54	0	0	0	0,00
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	613	55	0	0	0	0,00
	- ch. de promovare a produselor		56	0	0	0	0,00
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd. 53+Rd. 54), din care:		57	0	13	13	0,00
d1)	ch. de sponsorizare în domeniul medical și sănătate		58	0	0	0	0,00
d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educație, învățământ, social și sport, din care:	6582	59	0	13	13	0,00
d3)	pentru cluburile sportive		60	0	0	0	0,00
d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activități		61	0	0	0	0,00
e)	cheletuiei cu transportul de bunuri și persoane	624	62	150	148	-2	98,67
f)	cheletuiei de deplasare, detașare, transfer, din care:		63	31	34	3	109,68
	cheletuiei cu diurna (Rd. 65+Rd. 66), din care:	625	64	31	34	3	109,68
	- internă		65	31	24	-7	77,42
	- externă		66	0	10	10	0,00
g)	cheletuiei poștale și taxe de telecomunicații	626	67	38	37	-1	97,37
h)	cheletuiei cu serviciile bancare și asimilate	627	68	56	56	0	100,00
i)	alte cheletuiei cu servicii executate de terți, din care:		69	66	65	-1	98,48
ii)	cheletuiei de asigurare și pază		70	0	0	0	0,00

	(2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul		71	55	55	0	100,00
	(3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	614	72	11	10	-1	90,91
	(4)	cheltuieli cu reevaluarea immobilizărilor corporale și necorporale, din care:		73	0	0	0	0,00
		- aferente bunurilor de natura domeniului public		74	0	0	0	0,00
	(5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale		75	0	0	0	0,00
	(6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011		76	0	0	0	0,00
	(7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri		77	0	0	0	0,00
	j)	alte cheltuieli	628	78	2.863	2.833	-30	98,95
	B.	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	635	79	1.842	1.848	6	100,33
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor		80	0	0	0	0,00
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice		81	0	0	0	0,00
	c)	ch. cu taxa de licență		82	0	0	0	0,00
	d)	ch. cu taxa de autorizare		83	0	0	0	0,00
	e)	ch. cu taxa de mediu		84	1.533	1.533	0	100,00
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite		85	309	315	6	101,94
	C.	Cheltuieli cu personalul		86	10.164	10.152	-12	99,88
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+Rd.92)		87	8.172	8.159	-13	99,84
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd. 89+Rd. 90+Rd. 91), din care:		88	7.642	7.637	-5	99,93
	a)	salarii de baza	6411/6412/	89	5.934	5.930	-4	99,93
	b)	sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de		90	1.708	1.707	-1	99,94
	c)	alte bonificații (conform CCM)		91	0	0	0	0,00
	C2	Bonusuri (Rd. 93+Rd. 96+Rd. 97+Rd. 98+ Rd. 99), din		92	530	522	-8	98,49
	a)	cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din legea		93	0	0	0	0,00
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;		94	0	0	0	0,00
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;		95	0	0	0	0,00
	b)	tichete de masă;	642	96	530	522	-8	98,49
	c)	tichete de vacanță;		97	0	0	0	0,00
	d)	ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în		98	0	0	0	0,00
	e)	alte cheltuieli conform CCM.		99	0	0	0	0,00
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 101+Rd. 102+Rd.		100	0	0	0	0,00
	a)	ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor		101	0	0	0	0,00
	b)	ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor		102	0	0	0	0,00
	c)	cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,		103	0	0	0	0,00
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor		104	204	203	-1	99,51
	a)	pentru directori/directorat		105	165	164	-1	99,39
		componenta fixă		106	165	149	-16	90,30
		componenta variabilă		107		15	15	0,00
	b)	pentru consiliul de administrație/consiliul de		108	26	26	0	100,00
		componenta fixă		109	26	23	-3	88,46
		componenta variabilă		110		3	3	0,00
	c)	pentru AGA și cenzori		111	13	13	0	100,00
	d)	pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii		112	0	0	0	0,00
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile		113	1.788	1.790	2	100,11
	a)	ch. privind contribuția la asigurări sociale	6451	114	1.239	1.241	2	100,16
	b)	ch. privind contribuția la asigurări pt. Șomaj	6452	115	38	38	0	100,00
	c)	ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	6453/6454	116	469	470	1	100,21
	d)	ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente	6456	117	20	19	-1	95,00
	e)	ch. privind contribuția unității la schemele de pensii		118	0	0	0	0,00
	f)	cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	6455	119	22	22	0	100,00
	D.	Alte cheltuieli de exploatare		120	1.234	1.243	9	100,73
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 122+Rd. 123), din		121	23	23	0	100,00
		- către bugetul general consolidat	6581	122	5	5	0	100,00
		- către alți creditori	65812	123	18	18	0	100,00
	b)	cheltuieli privind activele immobilizate		124	0	0	0	0,00
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului		125	0	0	0	0,00
	d)	alte cheltuieli	65.886.584	126	401	379	-22	94,51
	e)	ch. cu amortizarea immobilizărilor corporale și	6811	127	725	725	0	100,00
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și		128	85	116	31	136,47
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele		129	109	152	43	139,45
	f1.1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților		130			0	0,00
	f1.2)	provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a				0	0,00
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare, din care:		131	24	36	12	150,00
	f21)	din anularea provizioanelor (Rd. 133+Rd. 134+Rd. 135), din care:		132	24	36	12	150,00
		- din participarea salariaților la profit		133	0	0	0	0,00
		- din deprecierea immobilizărilor corporale și a activelor circulante		134	0	0	0	0,00
		- venituri din alte provizioane		135	0	0	0	0,00
	2	Cheltuieli financiare (Rd. 137+Rd. 140+Rd. 143), din care:		136	91	85	-6	93,41
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:		137	89	83	-6	93,26
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	666,2	138	35	35	0	100,00
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	666,1	139	54	48	-6	88,69
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:		140	2	2	0	100,00
	b1)	aferente creditelor pentru investiții		141	0	0	0	0,00
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	665/668	142	2	2	0	100,00
	c)	alte cheltuieli financiare		143	0	0	0	0,00
	3	Cheltuieli extraordinare		144	0	0	0	0,00
	III	REZULTATUL BRUT (profit / pierdere) (Rd. 1 - Rd. 29)		145	354	781	427	220,62
		venituri neimpozabile		146	0	0	0	0,00
		cheltuieli nedeductibile fiscal		147	0	0	0	0,00
	IV	IMPOZIT PE PROFIT	691	148	19	6	-13	31,58
		PROFIT NET		149	335	775	440	231,34

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

SI002\_A1.0.0 /06.02.2018 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul 2017

Suma de control 1.228.450

Entitatea SC TEGA SA

Adresa  
Județ Covasna Sector Localitate SFANTU GHEORGHE  
Strada CRANGULUI Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon 0367401911

Număr din registrul comerțului J14/295/1996 Cod unic de înregistrare 8 6 7 0 5 7 0

Forma de proprietate 12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3811 Colectarea deșeurilor nepericuloase

Situații financiare anuale  
(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

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

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

Indicatori:	Capitaluri - total	4.018.852
	Capital subscris	1.228.450
	Profit/ pierdere	775.174

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele MATHE LASZLO

Numele și prenumele VAJNA KINGA-ENIKO

Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVI. AZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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

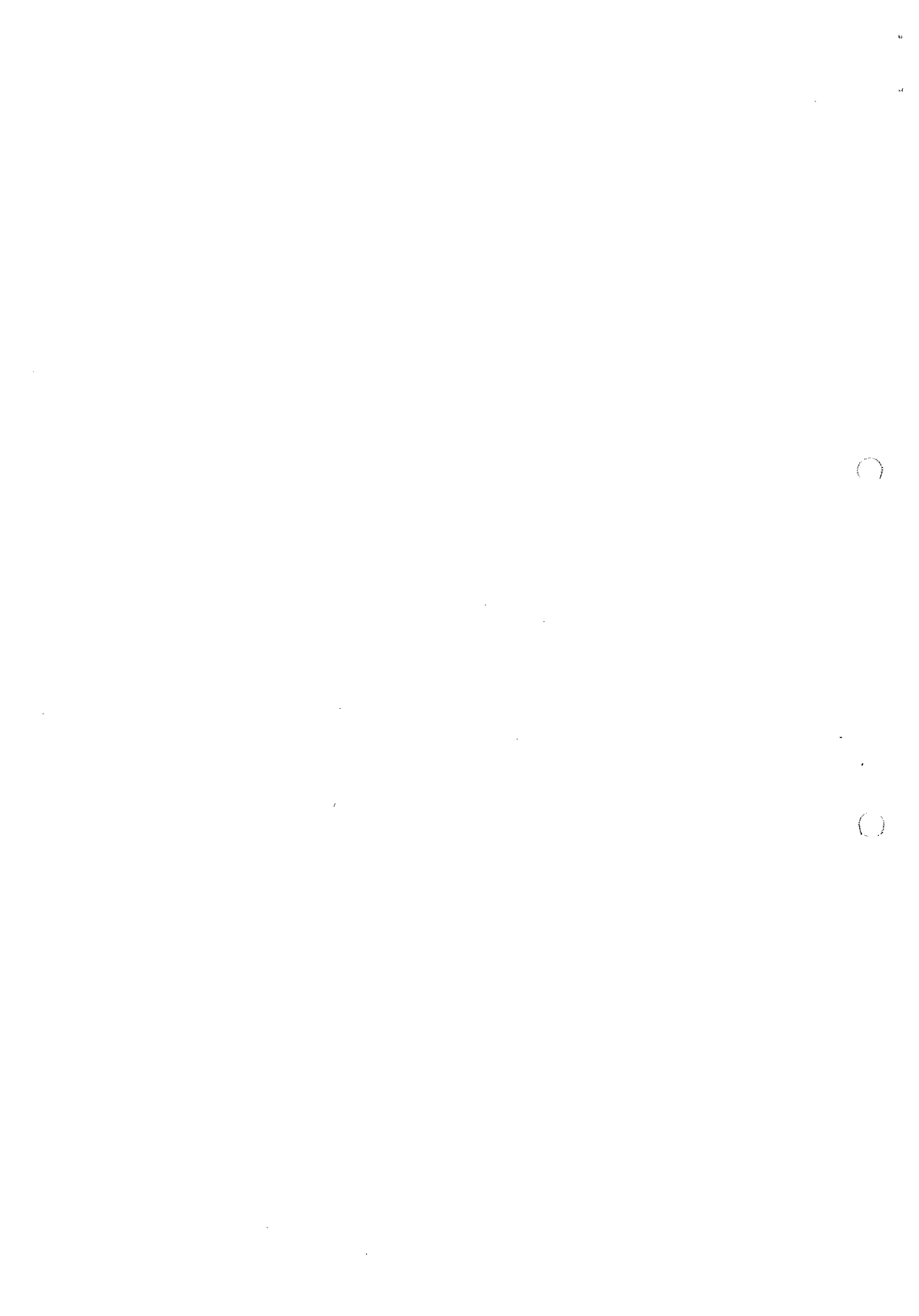
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit FINANCIARA

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR 205 CIF/ CUI 1 4 3 4 4 5 2 7



**BILANT**  
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.112	1.536
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	2.112	1.536
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	1.351.156	2.137.389
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.677.228	3.136.561
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	69.142	56.513
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	5.894	2.016
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	3.103.420	5.332.479
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	240	40
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	2.029	0
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	2.269	40
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	3.107.801	5.334.055
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	162.183	217.067

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	162.183	217.067
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	1.883.508	3.274.126
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	132.414	100.773
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	2.015.922	3.374.8
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	238.085	38.892
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	2.416.190	3.630.858
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	136.302	142.829
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	136.302	142.829
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	827.817	1.141.154
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	936.400	1.494.274
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	1.128.098	1.354.465
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	2.892.315	3.989.893
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	-339.823	-234.663
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	2.767.978	5.099.392

F10 - pag. 3			
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	289.167	183.166
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	48.934	891.617
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>338.101</b>	<b>1.074.783</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>68</b>		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	16.165	5.757
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	16.165	5.757
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		18.457
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		18.457
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	<b>78</b>		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	<b>79</b>	<b>16.165</b>	<b>24.214</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	1.228.450	1.228.450
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>1.228.450</b>	<b>1.228.450</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>86</b>		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	164.312	1.005.587
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	151.504	190.549
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	806.089	1.516.985
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	91	957.593	1.707.534
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	63.357	77.281
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>			
SOLD C (ct. 121)	97	72.471	775.174
SOLD D (ct. 121)	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	72.471	775.174
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	100	2.413.712	4.018.852
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	103	2.413.712	4.018.852

Suma de control F10: 93867211 / 586997847

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MATHE LASZLO

Numele și prenumele

VAJNA KINGA-ENIKO

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	17.901.576	21.378.682
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	17.850.838	21.428.215
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	141.043	60.371
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	90.305	109.904
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	58.713	32.928
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	127.291	329.848
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	18.087.580	21.741.458
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	3.370.383	3.439.104
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	212.822	148.156
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	174.265	172.532
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	96.976	19.487
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	8.713.249	10.151.777
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	7.212.088	8.362.048
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	1.501.161	1.789.729
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	799.908	725.000
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	799.908	725.000
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	20.504	115.616

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	27.427	152.261
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	6.923	36.645
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>4.558.009</b>	<b>6.112.603</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.823.378	3.849.817
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	257.739	1.847.696
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	476.892	415.090
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>17.946.116</b>	<b>20.884.275</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	141.464	857.183
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	150	104
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	12.632	9.304
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>12.782</b>	<b>9.498</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	75.988	82.915
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	5.787	2.379
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>81.775</b>	<b>85.294</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	68.993	75.796

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	18.100.362	21.750.956
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	18.027.891	20.969.569
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	72.471	781.387
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66		5.717
<b>20. Alte impozite ne prezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67		496
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	72.471	775.174
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0
<b>Suma de control F20 : 310361964 / 586997847</b>			

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 La rândul 23 - 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,**

Numele si prenumele

MÁTHE LASZLO

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

VAJNA KINGA-ENIKO

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SC FINANCIARA SRL  
13383  
22.05.2018

SC FINANCIARA SRL Sfântu Gheorghe,  
Str. Godri Ferenc nr.19, bl.5 sc.E, ap.10, jud Covasna  
J14/186/2001 CUI: RO14.344.527

MEMBRĂ A CAMEREI AUDITORILOR  
FINANCIARI DIN ROMÂNIA  
Aut. Nr. 205/2002

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

### CĂTRE ACŢIONARI TEGA SA SFÂNTU GHEORGHE

#### Raport asupra situațiilor financiare

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale TEGA SA SFÂNTU GHEORGHE ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se refera la:

▶ Activ net/Total capitaluri:	4.018.852 lei
▶ Rezultatul net al exercițiului financiar:	775.174 lei

2 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

#### Baza pentru opinie

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

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

- 4 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 5 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.
- 6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

- 7 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 8 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - a. Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - b. Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a

exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- c. Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- d. Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- e. Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 9 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

#### **Alte informații - Raportul administratorului**

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

Raportul administratorului, anexat, nu face parte din situațiile financiare.

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorului și în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorului și situațiile financiare, dacă Raportul administratorului include, în toate

aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorului sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm că:

- a) în Raportul administratorului nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorului identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

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

SC FINANCIARA SRL  
Auditor financiar, Bojin Adrian

Sf. Gheorghe, 21.05.2018



# RAPORTUL

privind verificarea si certificarea situatiei financiare la 31.12.2017 de catre comisia de cenzori la S.C. TEGA S.A. Sf. Gheorghe

In urma examinarii si verificarii elementelor patrimoniale inscrise in bilantul contabil si in contul de profit si pierdere s-au constatat urmatoarele :

1. Capitalul social al societatii S C TEGA S A la 31.12.2017 este de 1.228.450 lei. Avand in vedere infiintarea asociatiei de dezvoltare regionala ECO SEPSI consiliile locale membre ale asociatiei au devenit actionari in SC TEGA SA.
2. Capitalul social subscris este si varsat efectiv
3. Organizarea gestiunilor materiale si banesti precum si a evidentei analitice si sintetice in cadrul acestor gestiuni este corespunzatoare.
4. In cadrul societatii contabilitatea sintetica si analitica este intocmita in baza prevederilor Lg.82/1991 si Ordinului 1802/2014.
5. Inventarierea elementelor patrimoniale s-a realizat cu respectarea normelor legale in vigoare. Rezultatul inventarierii a fost consemnat in Procesele verbale de inventariere. Comisia de cenzori nu a participat la efectuarea inventarierii efective, drept pentru care nu poate emite o opinie asupra concordantei dintre factic si scriptic, raspunderea acestui fapt revine conducerii societatii.
6. Evaluarea elementelor patrimoniale a fost efectuata conform reglementarilor legale in vigoare. Principalii indicatori patrimoniali:
  - valoarea investitiilor in curs de executie este de 2.016 lei (soldul contului 231) reprezentand investitii in curs de realizare.
  - creantele societatii la 31.12.2017 sunt in suma de 3.374.899 lei din acestea soldul contului 411 – Clienti reprezinta 2.929.977 lei.

Datoriile societatii sunt in valoare totala de 5.064.676 lei din care :

- cu exigibilitate de pina la un an 3.989.893 lei
- cu exigibilitate peste un an 1.074.783 lei

Datoriile cu exigibilitate pana la un an sunt constituite in principal din urmatoarele:

- furnizori 1.494.274 lei
- imprumuturi bancare pe termen scurt 851.987 lei
- datorii legate de personalul societatii 342.322 lei

6. Intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere, respectiv politicilor contabile si notelor explicative s-a realizat pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare, cu respectarea normelor metodologice elaborate de Ministerul Finantelor.

7. Din analiza indicatorilor prevazuti in contul de profit si pierdere se retin urmatoarele:

- rezultatul din exploatare - profit 857.183 lei;
- rezultatul financiar – pierdere de 75.796 lei,

Profitul brut al societatii este de 781.387 lei, societatea a beneficiat de scutire la plata impozitului pe profit, conform art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal.

Profitul net al societatii la 31.12.2017 este de 775.174 lei. Profitul net se va repartiza conform hotararii de aprobare a situatiei financiare de catre AGA.

In baza celor mai sus prezentate bilantul contabil si contul de profit si pierdere prezinta o imagine fidela a situatiei financiare si patrimoniale a societatii.

Comisia de cenzori,

TANKO Piroskai, KNOP Vencel MOCANU Marius Liviu

Nr. 13374 din 22.05.2018



## RAPORTUL DE GESTIUNE PE ANUL 2017 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

### REZULTATELE ECONOMICO FINANCIARE

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2017 activitatea desfășurată de SC TEGA SA se caracterizează prin următoarele elemente:

Venituri din exploatare	21.741.458
Cheltuieli din exploatare	20.884.275
Profit din exploatare	857.183
Venituri financiare	9.498
Cheltuieli financiare	85.294
Rezultat financiar (pierdere)	-75.796
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>21.750.956</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>20.969.569</b>
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>781.387</b>
Impozitul pe profit	5.717
Impozitul specific	496
<b>Rezultat net</b>	<b>775.174</b>

Consiliul de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului, în conformitate cu prevederile O.G. nr. 64/2001 și Legea 227/2015 după cum urmează:

Profit net de repartizat:	775.174
-rezervă legală	39.044
-alte rezerve, profit reinvestit conform art.22 din Legea 227/ 2015 privind Codul Fiscal	708.282
- dividende	13.924
- profit nerepartizat	13.924

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 470/2018 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

### ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala își va axa activitatea pe

T 0367 401 911  
T/F 0267 35897  
office@tegaro

aceleași domenii ca în trecut, din considerentul că pe aceste domenii s-a înregistrat cea mai mare rata a profitului;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – *nu este cazul*;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – *nu este cazul*;

d) existența de sucursale ale entității – *nu este cazul*;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – *nu este cazul*;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – *nu este cazul*.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

Ajustari din deprecierea clienților neincasați de 36.645 lei prezentat în Situațiile financiare F 20 rd.30.

Capitalul social subscris și vărsat este de 1.228.450 lei. Număr acțiuni 491.380 din care număr acțiuni nominative 491.380, valoarea unei acțiuni este de 2,50 lei. Acționarul majoritar este Municipiul Sfântu Gheorghe prin Consiliul Local Sfântu Gheorghe cu cota de participare 98,49 %. În cursul exercițiului 2017 nu s-au înregistrat modificări privind capitalul social.

**Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară anuală, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:**

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
  6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
  7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.
- Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul metodei cost mediu ponderat. Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

#### **Informații privind salariații:**

##### **Salariați:**

- număr mediu: 257
- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 8.362.048 lei
- cheltuieli cu asigurările sociale: 1.789.729 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare. Rezultatele economico-financiare cuprinse în bilanțul contabil și în contul de profit și pierdere au fost analizate și certificate de comisia de cenzori prin raportul anual.

Director general,  
Máté László

Director economic,  
Vajna Kinga – Enikő

( )

( )

## RAPORT PRIVIND REALIZAREA PLANULUI DE ADMINISTRARE PE ANUL 2017



### 1. STABILIREA DIRECȚIILOR PRINCIPALE DE ACTIVITATE ȘI DEZVOLTARE

#### 1.1. OBIECTIVE GENERALE

##### **Asigurare servicii de calitate la prețuri accesibile**

- În perioada analizată au fost înregistrate un număr de 15 reclamații-sesizări care au fost rezolvate în termen de 24 ore;
- Prețul serviciilor efectuate au fost modificate, anexă Lista tarifelor serviciilor publice de salubritate valabile din 01 aprilie 2017;
- Începând cu luna mai s-a facturat, în completarea contravalorii serviciilor de colectare și transport deșeuri la tarifele aprobate către utilizatorii serviciului public de salubritate contravaloarea taxei de depozit deșeu, conform art.9 alin. (1) lit. c) din O.U.G. nr.196/2005 privind fondul pentru mediu cu modificările ulterioare, anexă Hotărârea nr.2 din 30.05.2017.

##### **Rentabilitate, atingere indicatori de performanță**

- Conform datelor cuprinse în rezultatele financiare anuale, societatea comercială este rentabilă;
- La capitolul VENITURI s-a realizat o micșorare de 76.044,96 lei față de nivelul prevăzut;
- La capitolul CHELTUIELI s-a realizat o micșorare de 516.219,45 lei față de nivelul prevăzut;
- Astfel REZULTATUL este profit net majorat față prevederile BVC cu 440.174,49 lei, datorită investiției realizate în anul 2017, societatea a beneficiat de scutire la plata impozitului pe profit.

ANEXĂ: *Comparare BVC propus-realizat anul 2017*

*Grad de realizare indicatori de performanță anul 2017*

##### **Menținere și aplicare Sistem de management integrat**

- Sistemul de management integrat a fost menținut în anul 2017

##### **Convergență cu Master Planul județean privind gestionarea deșeurilor**

- S-a acționat în convergență deplină cu Master planul județean privind gestionarea deșeurilor.



## 1.2. ACȚIUNI MAJORE PE ACTIVITĂȚI

- Stimularea colectării selective a deșeurilor la locatari de case particulare din Sfântu Gheorghe prin acordarea de reducere 8% din contravaloarea facturilor de colectare și transport deșeurii menajere pentru colectarea selectivă a deșeurilor din hârtie și PET-uri în saci inscripționate;
- În parteneriat cu Inspectoratul Școlar Județean Covasna, Agenția de Protecție a Mediului Covasna și CCR Logistics Srl a lansat programul de colectare a deșeurilor selective inițiată pentru instituțiile de învățământ din județul Covasna în perioada 15.10.2016-10.06.2017. Programul este conceput pentru conștientizarea importanței ocrotirii mediului înconjurător și colectarea selectivă a deșeurilor. În programul de colectare s-au înscris 19 instituții de învățământ. În perioada ianuarie- iunie 2017 clasele/grupele înscrise în program au colectat în total 9.117,74 kg deșeurii electrice și electronice, 349,10 kg baterii uzate și 263,20 kg tuburi fluorescente, astfel cantitatea totală colectată este de 13.922,29 kg deșeurii electrice și electronice, 642,65 kg baterii uzate și 491,85 kg tuburi fluorescente;
- Societatea Lixid Projekt SRL. și SC TEGA SA. a organizat campania denumită "Üvegszüret" pentru colectarea deșeurilor din sticlă. SC Lixid Projekt SRL., producător de bere, în urma predării fiecărei 5 kg de sticlă a acordat câte o bere „Csiki Sör” (0,5 l). Cantitatea de deșeurii de ambalaje de sticlă colectată cu ocazia campaniei s-a ridicat la 97.820,53 kg;
- În colaborare cu ADI SIMD, s-au distribuit saci speciale prin metoda door to door în vederea colectării selective a deșeurilor;
- Posibilitățile de reducere a cheltuielilor de transport prin optimizarea rutelor au fost epuizate;
- Salubritatea stradală a fost organizată în centre de profit;
- Realizare de sold pozitiv cumulat la activitățile secundare în valoare de 270.992 lei.

ANEXĂ: *Lista activități secundare 2017*

## 1.3. ACȚIUNI MAJORE PENTRU CREȘTEREA GRADULUI DE ÎNCASARE

- Somare din 2 în 2 luni a clienților persoane fizice și juridice cu datorii neachitate peste 120 de zile;
- Acționare în judecată, respectiv executarea silită a clienților cu datorii aferente anului 2017, conform procedurii privind recuperarea creanțelor societății,
- Întocmirea permanentă a listelor cu persoanele care beneficiază de servicii de salubritate fără contract și facturarea lunară a prestațiilor către APL
- Gradul de încasare a evoluat conform anexei.

ANEXĂ:

*Lista persoanelor fără contracte de salubritate facturate către Primăria  
ian-dec. 2017*

*Comparare grad de încasare cu anul 2016*



#### 1.4. PLAN DE DEZVOLTARE

- Lista de investiții este anexă la prezentul raport.

## 2. STRATEGIA ȘI TACTICA DE MARKETING

### 2.1. MARKETING GENERAL PENTRU GOOD-WILL

- Societatea a fost prezentă în toate segmentele vieții de comunitate, a modernizat și actualizat în permanență site-ul web și a fost prezent la toate târgurile și manifestările publice organizate în Sf.Gheorghe în anul 2017.

### 2.2. CAMPANII PENTRU REVALORIFICARE ȘI SCĂDEREA CANTITĂȚII DE DEȘEU DEPOZITAT

- A început campania pentru promovarea sistemului de preluare deșeurilor revalorificabile de la populație, și sistemului de colectare separată a fracțiunii organice.

#### Mențiuni finale:

**Directorul general a prezentat raportările trimestriale în concordanță cu OUG 109/2011, acestea fiind aprobate în CA.**

**Obligațiile de publicare pe siteul companiei au fost îndeplinite în conformitate cu prevederile OUG 109/2011.**

Președinte Consiliu de Administrație  
Czibalmos Kozma Csaba

