

Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic

 An Semestru Anul 2016

Entitatea SC ROSAR SA

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate RADAUTI

Strada VOLOVATULUI Nr. 122 Bloc Scara Ap. Telefon 0230563805

Număr din registrul comerțului J33/383/1997

Cod unic de inregistrare 9 5 7 2 6 4 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2573 Fabricarea uneltelor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2573 Fabricarea uneltelor

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, 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 31.12.2016 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

3.460.173

Profit/ pierdere

1.970

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIRONIUC DANUT - PETRU

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA VALIDARE CORECTA

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PRISACARI DARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

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

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CODEXPERT OFFICE SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

A 126/2001

CIF/ CUI

1 2 4 5 4 4 2 6

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	550.759	550.759
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	2.305.083	2.258.910
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	2.855.842	2.809.669
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	1.225.019	1.217.682
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	163.377	119.973
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	23.358	34.542
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.411.754	1.372.197
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	139.373	122.263
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	41.391	58.863
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12	97.982	63.400
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***+.47***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	948.767	843.956
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	504.378	587.104
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	3.458.202	3.460.173
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		
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 perioadă de pana la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioadă 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	3.464.085	3.464.085
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	3.464.085	3.464.085
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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	464.221	464.221
IV. REZERVE (ct.106)	37	26.064	26.064
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)	0	0
	SOLD D (ct. 117)	498.227	496.167
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	2.059	1.970
	SOLD D (ct. 121)	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	3.458.202	3.460.173
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	3.458.202	3.460.173

Suma de control F10: 56896859 / 136146047

*) 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 si prenumele

MIRONIUC DANUT - PETRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PRISACARI DARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	960.252	1.070.481
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	950.934	1.068.881
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	9.318	1.600
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	40.095	22.697
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
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	12.630	41.117
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	1.012.977	1.134.295
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	262.429	299.199
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	15.096	19.733
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	42.851	40.515
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	7.985	1.605
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	460.001	540.801
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	346.507	411.796
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	113.494	129.005
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	82.145	76.807
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	82.145	76.807
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	111.917	130.143
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	48.048	55.079
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	34.156	37.221
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 + 6588)	37	29.713	37.843
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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	982.424	1.108.803
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	30.553	25.492
- 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		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
4. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	556	215
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	556	215
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	19.961	12.325
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2.106	2.133
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	22.067	14.458
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	21.511	14.243

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	1.013.533	1.134.510
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.004.491	1.123.261
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	9.042	11.249
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	6.983	9.279
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	2.059	1.970
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 16392313 / 136146047

*) 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”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIRONIUC DANUT - PETRU

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRISACARI DARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	1		1.970
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	13.277	13.277	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	12.420	12.420	
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07	2.418	2.418	
- peste 1 an	08	10.002	10.002	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte onduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	857	857	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	24	19	19	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	19	18	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		37.234
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87	160.627	118.697
- 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)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	710	1.276
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	710	1.276
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	2.040	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	139.373	122.263
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	139.373	122.263
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	1.934	4.213
- în lei (ct. 5311)	116	1.934	4.213
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	21.424	30.329
- în lei (ct. 5121), din care:	119	21.398	18.711
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	26	11.618
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	948.767	843.956
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133	239.226	186.103
- în lei	134	239.226	186.103
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	227.749	187.604
- 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)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	24.181	20.760
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	35.031	27.893
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	12.968	13.914
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	22.063	13.826
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		153
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171	312.096	312.096
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b	312.096	312.096
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	110.484	109.500

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	857	857
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	109.627	108.643
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	3.464.085	3.464.085
- acțiuni cotate 3)	181	3.464.085	3.464.085
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	2.400	2.400
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	3.464.085	X	3.464.085	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	3.190.290	92,10	3.190.290	92,10
- deținut de persoane fizice	201	273.795	7,90	273.795	7,90
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIRONIUC DANUT - PETRU

Numele si prenumele

PRISACARI DARIA

Semnatura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

A handwritten signature in blue ink.

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

5) 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. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

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	552.701			X	552.701
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	552.701			X	552.701
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	278.636			X	278.636
Constructii	07	2.028.451	29.155			2.057.606
Instalatii tehnice si masini	08	1.172.472		194		1.172.278
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	136.925				136.925
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	199.351	30.817	29.155		201.013
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.815.835	59.972	29.349		3.846.458
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.368.536	59.972	29.349	X	4.399.159

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	1.942			1.942
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.942			1.942
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	645.148	59.972		705.120
Instalatii tehnice si masini	25	790.221	12.303	11	802.513
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	75.383	4.532		79.915
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.510.752	76.807	11	1.587.548
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.512.694	76.807	11	1.589.490

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					
46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 36108054 / 136146047

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MIRONIUC DANUT - PETRU

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PRISACARI DARIA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

model_declaratie rosar

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru :

Entitate: SC ROSAR SA
Judetul: 33--SUCEAVA
Adresa: localitatea RADAUTI, str. VOLOVATULUI NR.122
Numar din registrul comertului: J33/383/1997
Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 2573--Fabricarea uneltelor.
Cod unic de inregistrare: 9572642

Subsemnatul MIRONIUC DANUT PETRU

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
administrator

imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016
si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



SECTIUNEA 5
 EXEMPLE DE PREZENTARE A NOTELOR EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

Exemple de note explicative:

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

Nota 1

Active imobilizate

		SC ROSAR SA RADAUTI					2016		LEI
		Valoarea bruta**)			Ajustari de valoare***)				
Denumirea elementului de imobilizare*)		(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)							
de	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri si alte reduceri	Cedari si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Sold la sfarsitul exercitiului financiar		
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
Alte imob.	552701			552701	1942			1942	
Total imob.necor.	552701			552701	1942			1942	
Terenuri	278636			278636					
Constructii	2028451	29155		2057606	645148	59972		705120	
Inst.tehnice	1172472		194	1172278	790221	12303	11	802513	
Alte instal.	136925			136925	75383	4532		79915	
Imob.in curs	199351	30817	29155	201013					
Total imob.	3815835	59972	29349	3846458	1510752	76807	11	1587548	
Active imob.	4368536	59972	29349	4399159	1512694	76807	11	1589490	

Nota 2

Provizioane

Societatea nu a constituit provizioane

Nota 3
 Repartizarea profitului*)

Societatea a realizat un profit de 2059 lei.

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	1970
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	1970
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	

Nota 4
 Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	960252	1070481
2. Costul bunurilor vandute si al serv.prest.	702610	785471
3. Cheltuielile activitatii de baza	326114	354808
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	37700	41038
5. Cheltuielile indirecte de productie	338796	389625
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	257642	285010
7. Cheltuielile de desfacere	26515	31969
8. Cheltuieli generale de administratie	253299	291363
9. Alte venituri din exploatare	52725	63814
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	30553	25492

Rezultatul din exploatare este influentat din punct de vedere fiscal de dobanzile si penalitatile de intarziere in suma de 30874 lei , amortizarea fiscala de 11656 lei si de alte cheltuieli nedeductibile de 4214 lei .

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	119973	119973	
Cienti	110697	110697	
Furn.,debitori, tva	9276	9276	

- lei |

Datorii*)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	843956	843956		
Credite	186103	186103		
Furnizori	173371	173371		
Cienti creditor	14233	14233		
Salarii, partic.prof.	20760	20760		
Bug.asig.sociale	13914	13914		
Bug.de stat, local	13979	13979		
Dec.cu asociatii	312096	312096		
Alte datorii (divid.)	857	857		
Creditori	108643	108643		

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate in pregatirea situatiilor financiare ale SC ROSAR SA sunt urmatoarele:

Situatiile financiare au fost pregatite conform costului istoric cu exceptia

terenurilor, cladirilor si mijloacelor fixe care au fost evaluate in conformitate cu legislatia in vigoare.

Costul initial al mijloacelor fixe include pretul de cumparare si alte costuri atribuite aducerii activului in stare de functionare.

Imobilizarile in curs de executie reprezinta mijloace fixe nepuse in functiune prezentate la costul istoric si nu sunt amortizate decat din momentul finalizarii si punerii in functiune.

Amortizarea este calculata conform metodei liniare, pe parcursul duratelor de viata specificat in legislatia in vigoare.

Situatiile financiare sunt prezentate in lei.

Disponibilul include numeralul in lei si valuta transformate in lei la cursul BNR din 31.12.2016. Costul produselor finite include costurile fixe si variabile, deci costurile efective. Materiile prime materialele consumabile, obiectele de inventar se inregistreaza in contabilitate la costurile de achizitie. Creantele si datoriile sunt evidentiata in contabilitate la valoarea nominala.

Veniturile, cheltuielile si rezultatele inscrite in bilantul contabil si in contul de profit si pierdere, au respectat principiul independentei exercitiului.

In conformitate cu ordinul MF 2861/2009 valorile elementelor de activ si de pasiv au fost determinate pe baza principiului prudentei.

Nota 7

Actiuni si obligatiuni

Capitalul social subscris si varsat la sfarsitul anului 2016 este de 3464085 lei. In anul 2016 capitalul social al societatii a ramas neschimbat, la valoarea de 3464085 lei, reprezentat de 1385634 actiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei, cu urmatoarea structura a actionariatului :

- SC PROFIL EXIM SRL - 1275956 actiuni, in valoare de 3189890 lei, reprezentant 92.09%
- Pers.fizice - 109518 actiuni, in valoare de 273795 lei, reprezentand 7,90%
- Pers.juridice cu 160 actiuni in valoare de 400 lei reprezentand 0.01% din capitalul social al societatii.

Nota 8

Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Structura personalului la SC ROSAR SA RADAUTI este prezentata in organigrama. Numarul mediu de personal in anul 2016 a fost de 19 persoane. Drepturile si obligatiile salariatilor se stabilesc la angajarea acestora prin contractul individual de munca.

Formele de salarizare aplicate de SC ROSAR SA sunt urmatoarele: acord individual, acord global, regie. Conducerea societatii se realizeaza de Consiliul de administratie format din:

- Mironiuc Danut Petru – presedinte
- Andruseac Ioan – membru
- Maftei Vasile – membru

Membrii consiliului de administratie nu primesc indemnizatii.

Salariatii:

-nr.mediu la 31.12.2016	19
-salarii brute	411796
-contributii sociale	129005

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari:

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

(Indicatorul capitalului circulant) = Active curente/datorii curente $1372197/843956 = 1.63$

b) Indicatorul lichiditatii imediate = (Active curente- stocuri)/datorii curente = $(1372197-1217682)/843956 = 0.18$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

Capital imprumutat/ Capital propriu x 100 = $186103/3460173 \times 100 = 5.38\%$

3. Indicatori de activitate

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate

$1070481/2809669 = 0.38$

b) Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri/active totale =

$1070481/4304128 = 0.25$

Nota 10

Alte informatii

SC ROSAR SA RADAUTI avand sediul pe str. Volovatului nr.122 CIF.RO 9572642 nr.inregistrare ORC J33/383/1997, s-a infiintat ca societate pe actiuni.

In conformitate cu actul constitutiv, obiectul de activitate al SC ROSAR SA este producerea de scule aschietoare si piese de schimb pentru materialul rulant.

Societatea nu are sucursale si filiale si ca urmare situatiile financiare prezentate sunt proprii referindu-se la perioada 1 ianuarie-31 decembrie 2016 intocmite in moneda nationala in lei respectandu-se legea contabilitatii nr.82/1991 si ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarii contabile armonizate.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele MIRONIUC DANUT__
Semnatura _____

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Numele si prenumele __PRISACARI DARIA__
Calitatea _SEF SERV.FIN. CONT.____
Semnatura _____
Nr. de inregistrare in organismul profesional

**S.C. „ROSAR” S.A.
RĂDĂUȚI**

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

la 31.12.2016

1. Activitatea societății comerciale „ROSAR” S.A.

a) Descrierea activității desfășurate

Societatea S.C. ROSAR S.A., cu sediul în municipiul Rădăuți, str.Volovățului, nr. 122, județul Suceava, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J 33/ 383 / 1997, având cod fiscal nr. RO 9572642, și a fost înființată în anul 1997.

În anul 2016, capitalul social al societății a rămas neschimbat, la valoarea de 3.464.085 lei, reprezentând 1.385.634 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,50 lei, cu următoarea structura a acționariatului:

- **SC PROFIL EXIM SRL – 1.275.956 acțiuni**, în valoare de **3.189.890 lei**, reprezentând **92.09%**;
- **Pers.fizice - 109.518 acțiuni**, în valoare de **273.795 lei**, reprezentând **7.90%** din capitalul social;
- **Pers.juridice cu 160 acțiuni**, în valoare de **400 lei**, reprezentând **0.01%** din capitalul social al societății.

b) În anul 2016, societatea nu a efectuat reorganizări semnificative.

c) În cursul anului 2016, societatea și-a păstrat obiectul principal de activitate privind producerea de scule așchietoare și piese de schimb pentru material rulant.

d) În anul 2016, cifra de afaceri a societății a fost de 1.070.481 lei.

Pentru piața internă s-au fabricat și vândut scule așchietoare, scule pentru minerit în valoare de 880.076 lei, care reprezintă 82 % din cifra de afaceri. Vânzarea acestor produse s-a făcut în baza unor contracte comerciale sau comenzi încheiate cu beneficiarii noștri.

Pe piața externă s-au vândut următoarele tipuri de produse în suma de 38.730 EUR :

- Piese de schimb pentru industria de automobile, în valoare de 17.297 EUR,
- Piese de schimb pentru vehicule feroviare, în valoare de 4.202 EUR,
- Scule aschiatoare pentru danturat în valoare de 17.231 EUR.

Aceste produse au fost realizate folosind tehnologia existentă iar cea pentru tuburi a fost pusă la dispoziție de beneficiar.

S-au contractat și colaborări pentru operațiile de forjare, cromare, tratamente termice.

Prin compartimentul de marketing-vanzari, SC ROSAR SA a acționat pentru încheierea de contracte directe sau prin participare la licitații.

e) Principalii furnizori de materii prime în anul 2016, au fost :

- TIROL Târgovoște, Bohler, Antera – pentru oțeluri
- ERASTEL FRANTA- otel rapid
- SC WERTA PRODCOM - uleiuri
- AEROSTAR SA BACAU- cromare
- FORJA NEPTUN – colaborări forjare
- BODYCOTE Brasov - tratament termic
- VDA METALE DURE – placute

Criteriile care au stat la baza selectării acestora au fost : prețul de livrare, condițiile de plată și calitatea produselor.

Producția marfa a fost realizată cu un număr mediu de 19 salariați.

În cursul anului 2016 s-au acordat tichete de masă la nivelul zilelor lucrătoare din luna, conform legii.

S-au respectat prevederile Contractului colectiv de Muncă iar în perioada de raportare s-au acordat drepturile salariaților conform Contractului Colectiv la nivel de ramură.

În anul 2016 nu au fost înregistrate conflicte de muncă.

2. Situația activelor imobilizate ale societății comerciale

a) Capacitățile de producție sunt amplasate pe platforma de la sediul societății

Gradul de utilizare al mașinilor și utilajelor este scăzut, fapt pentru care o parte din acestea se află în conservare.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

b) La investiții s-a prevăzut suma de 55.000 lei și s-a realizat suma de 30817 lei astfel:

	Prevazut	realizat
- reparatie strung CNC- GILDEMAISTER	22.000	-
- reparatie capitala CNC	-	6.385
- achizitionare motostivuitoar second	13.200	-
- amenajare birou cont.,hol	6.600	5.184
- amenajare hala TT +usa intrare	13.200	19248
Total	55.000	30.817

In aceasta perioada s-a amenajat corpul de la intrare in fabrica, biroul contabilitate,s-au achizitionat usi la intrare in hala si s-a continuat reparatia la CNC .

Aceste investitii s-au realizat din fonduri proprii.

c) In anul 2016 nu s-au incheiat contracte de inchiriere. Utilajul mentionat mai jos este in custodie conform p.v. de custodie nr.1 din 01.01.2016:

- centru de prelucrare Deckel

f) Societatea are aprobata o linie de credit de 225.000 lei cu rambursari lunare de 3000 lei incepand cu noiembrie 2016 pe o perioada de un an de zile. Linia de credit a fost gajata si garantata cu hala de productie si terenul aferent de 6727 mp.

g} Societatea nu are participatii la capitalul social al altor societati comerciale.

3. Piata valorilor imobiliare

a) Societatea este cotate pe piata BVB sistem alternativ de tranzactionare. Conform Legii 151/2014, SC ROSAR SA a solicitat prin intermediul S.S.I.F. Estinvest SA Focsani in calitate de consultant autorizat admiterea la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Societatea Bursa de valori Bucuresti S.A. (B.V.B.). In acest sens s-a emis Decizia nr.273 din 08.04.2015.

b) In ultimii trei ani nu s-au repartizat sume la dividende.

c) Societatea nu detine filiale, iar in aceasta perioada nu a emis obligatiuni sau titluri de creanta.

4. Conducerea societății comerciale

a) Societatea este condusa de: Consiliul de administratie format din:

- Mironiuc Danut Petru - presedinte
- Andruseac Ioan - membru
- Maftai Vasile – membru

Mironiuc Danut- Petru , are varsta de 57 ani , este inginer mecanic si este presedintele Consiliului de administratie de 8 ani.

Andruseac Ioan are varsta de 52 ani , membru in Consiliul de administratie de 8 ani.

Maftai Vasile are varsta de 60 ani , membru in Consiliul de administratie de 8 ani.

b) Conducerea executiva este realizata de:

- Mironiuc Danut Petru – in calitate de administrator
- Chihaiia Constantin – director tehnic- productie
- Prisacari Daria –sef serv.financiar contabilitate

Chihaiia Constantin are varsta de 58 ani, este inginer mecanic si director tehnic productie de 19 ani, detine 92 actiuni din capitalul social.

Prisacari Daria are varsta de 60 ani , este economist, contabil sef in perioada 1997-2010, iar cu 01.08.2010 sef serviciu financiar contabilitate , detine 92 actiuni din capitalul social.

In ultimii 5 ani persoanele mai sus mentionate nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative.

c) Comisia de cenzori :

Ohmt Carmen Laura
Moisiuc Eleonora
Nucu Gheorghe

d) Auditor financiar firma CODEXPERT OFFICE SRL , cu sediul in Suceava, membru CAFR autorizatia A 126/2001, reprezentanta legal de Codau Stelian.

e) Administratorii și cenzorii nu au primit în anul 2016 alte sume de bani în afara celor convenite sub formă de indemnizații, conform hotărârii A.G.A.

5.Situația financiar contabilă

□ situația economico-financiară comparativ cu prevederile B.V.C pe anul 2016, la principalii indicatori, se prezintă astfel :

	B.V.C 2016	Realiz.2016
. producție marfă,	1.320.000	1.051.720
. cifra de afaceri,	1.320.000	1.070.481
. venituri totale	1.334.000	1.134.510
. cheltuieli totale	1.299.000	1.123.261
. profit brut/ pierdere	35.000	11.249
. Impozit pe profit	5.600	9.279
. profit net/ pierdere neta	29.400	1.970
. număr mediu personal	19	19
. investiții	55.000	30.8171

Din situatia prezentata rezulta ca productia s-a realizat in procent de 80% iar cifra de afaceri in procent de 81% . Veniturile s-au realizat in procent de 85% iar cheltuielile in procent de 86% ceea ce a dus ca societatea sa obtina un profit minim fata de cel prevazut.

Contul de profit și pierdere la 31.12.2016 comparativ cu 2015, se prezintă astfel :

	2015	2016	- lei RON – %
Venituri			
. din exploatare	1.012.977	1.134.295	
. financiare	556	215	
Total	1.013.533	1.134.510	111,9
Cheltuieli			
. din exploatare	982.424	1.108.803	
. financiare	22.067	14.458	
total	1.004.491	1.123.261	111,8
Rezultatul exercițiului			
. din exploatare	30.553	25.492	
. financiar	-21.511	-14.243	
Total	9.042	11.249	
. Impozit pe profit	6.983	9.279	
. Profit net	2.059	1.970	

Veniturile comparativ cu aceeași perioadă a anului 2015 sunt realizate în procent de 111,9% iar cheltuielile în procent de 111,8% ceea ce a dus la realizarea unui profit brut de 11.249 lei. Societatea a reușit să recupereze cheltuielile financiare din activitatea de exploatare.

Profitul net de 1.970 lei propunem să fie repartizat la pierderi din anii precedenți.

□ **Situația stocurilor cu vechime mare**

Stocurile de materii prime, materiale, produse finite și producția în curs, au scăzut de la 1.225.019 lei la începutul anului la 1.217.682 lei, cu 7.337 lei.

□ **Situația creanțelor neîncasate la termen**

Creanțele neîncasate în suma de 119.973 lei, față de începutul anului au scăzut cu 26% după cum urmează:

	01.01.16	31.12.16
- clienți neincasați	160.627	110.697
- fd.speciale din CM	2.040	-
- Tva neexig.	710	1.276
- Furniz.debitori	-	8.000
Total	163.377	119.973

- **Situația datoriilor societății**

Datoriile la 31.12.2016 în suma de 843.956 lei, au scăzut față de începutul anului cu 11% lei astfel:

Denumire	01.01.2016	31.12.2016
Linie de credit	239.226	186.103
Furnizori	223.942	173.371
Clienți creditori	3.807	14.233
Salarii + partic.prof.	24.181	20.760
Bug.asig.soc.	12.968	13.914
Bug. de stat , local	23.063	13.979
Dec.cu asociații	312.096	312.096
Alte datorii (divid.)	857	857
Creditori	109.627	108.643
Total	948.767	843.956

- La 31.12.2016, figurăm cu o linie de credit în sumă de 186.103 lei.
- În ceea ce privește datoriile restante către furnizori, acestea sunt în sumă de 12.420 lei, astfel :
 - peste 30 zile -
 - peste 90 zile 2.418 lei
 - peste 1 an 10.002 lei

La 31.12.2016 nu avem datorii restante la bugetul de stat.

- Litigiile societatii

Societatea nu are litigii in derulare. SC Mecanica SA Vaslui a fost radiata iar SC Uztel SA Ploiesti a platit datoria.

In decursul anului 2016, s- au emis decizii și hotărâri în vederea unei mai bune desfasurări a activității de producție, în conformitate cu prevederile legale, decizii și hotărâri care au fost îndeplinite de către consiliul de administratie și personalul din subordine.

In anul 2016, activitatea societății a fost verificată de către Comisia de cenzori si auditata de Auditorul financiar CODEXPERT OFFICE SRL Suceava.

In această perioadă și nu numai, s-au depus toate eforturile necesare continuării în bune condiții a procesului de producție, cu respectarea sarcinilor ce-i revin prin lege, desfășurând o activitate susținută în vederea asigurării de condiții optime pentru executarea comenzilor și a producției în general, precum și pentru eliminarea stocurilor existente.

**Administrator,
al SC ROSAR SA Rădăuți**



**Sef serviciu financiar contabilitate,
Prisacari Daria**

SC ROSAR SA RADAUTI

**PROGRAM DE ACTIVITATE
PE ANUL 2017**

1. Scule de danturat	100.000 EUR
2. Export scule	20.000 EUR
3. Export diverse	20.000 EUR
4. Lucrari diverse	150.000 EUR
5. Cutite de minerit	30.000 EUR
TOTAL	320.000 EUR
TOTAL	1.440.000 LEI

Administrator,
Mironiuc Danut Petru

Director tehnic
Ing.Chihaiia Constantin



SC ROSAR SA RADAUTI

PROGRAM DE INVESTITII
pe 2017

	EUR	LEI
1. Reparatie GILDEMEISTER	5.000	22.500
2. Achizitionare motostivuator second	3.000	13.500
3. Izolare hala perete exterior	15.000	67.500
4. Amenajare birou	1.500	6.750
5. Reparatie izolare acoperis	3.000	13.500
6. Inlocuire PVC iluminat hala	2.000	9.000
7. Achiz. Cuptor TT second hand	1.500	6.750
8. Amenajare fosta hala TT	15.000	67.500
TOTAL	46.000	207.000

Administrator,
Mironiuc Danut Petru

Director tehnic
Ing.Chihaia Constantin



A blue ink signature, likely belonging to the technical director, Ing. Chihaia Constantin.

SC ROSAR SA RADAUTI

Lista mijloacelor fixe propuse pentru vanzare pe anul 2017

Nr.inventar	Denumirea mijl.fix	Val.de inventar	Val.amortizata	Val.ramasa
20552	Mas.debitat panza mecanica	19343.58	11469.47	7874.11
20554	Generator acetilena 100 lt.	889.41	509.32	380.09
46108	Masina rectific.dantura 5851	5409.14	897.72	4511.42
46408	Ciocan forjare autocompr.	1253.56	52.51	1201.05
	TOTAL	26895.69	12929.02	13966.67

Administrator,
Mironiuc Danut Petru

Director tehnic,
Ing.Chihaiia Constantin

