



FILIALA JUDEȚEANĂ TIMIȘ A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA



HOTĂRÂREA NR. 12

din 26 aprilie 2018

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2017 ale Filialei Județene Timiș a Asociației Comunelor din România

În temeiul prevederilor art. 27 al. (2), lit. a)-c din Statutul Filialei Județene Timiș a Asociației Comunelor din România, anexă la Hotărârea Adunării generale a A.Co.R. nr. 6 din 28 aprilie 2017,

ADUNAREA GENERALĂ A FILIALEI JUDEȚENE TIMIȘ A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA, întrunită statutar, în sesiune ordinară, în Timișoara, **adoptă prezenta hotărâre.**

- Art. 1.** - Se aprobă Raportul Administratorului la 31.12.2017, Anexa 1. la hotărâre;
- Art. 2.** - Se aprobă Raportul auditorului independent, Anexa 2. la hotărâre;
- Art. 3.** - Se aprobă declarația financiară, Anexa 3. la hotărâre;
- Art. 4.** - Se aprobă Bilanțul prescurtat la data de 31.12.2017, Anexa 4. la hotărâre;
- Art. 5.** - Se aprobă Contul prescurtat al rezultatului exercițiului, Anexa 5. la hotărâre;
- Art. 6.** - Se aprobă Situației activelor imobilizate, Anexa 6. la hotărâre;
- Art. 7.** - Se aprobă Raportului de analiză asupra bilanțului, Anexa 7. la hotărâre;
- Art. 8.** - Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorului pentru anul fiscal 2017.
- Art. 9.** - Prezenta hotărâre, prin grija președintelui executiv al Filialei Județene Timiș a Asociației Comunelor din România, se aduce la cunoștință publică prin publicarea pe pagina de internet a Filialei Județene Timiș a Asociației Comunelor din România.

**PREȘEDINTELE FILIALEI JUDEȚENE TIMIȘ
A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA**

**Ionel CURUȚI,
PRIMARUL COMUNEI MĂNĂȘTIUR**



<i>Bifati numai dacă este cazul:</i>	<input type="checkbox"/> CAR unitati militare	<input type="checkbox"/> CAR salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
	<input type="checkbox"/> PJ fara scop patrimonial de utilitate publica	<input type="checkbox"/> Uniuni teritoriale salariatii infiintate potrivit Legii 122/1996
	<input type="checkbox"/> Organizatii sindicale si patronale	<input type="checkbox"/> UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996
		<input type="checkbox"/> UNCARSR infiintata in baza Legii 122/1996 - centralizat

Tip situatie financiară : OS

Anul

2017

Entitatea | FILIALA JUDETEANA TIMIS A ASOCIATIEI COMUNELOR DIN

Adresa	Judet	Sector	Localitate			
	Timis		MANASTIUR			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	PRINCIPALA	297				0371367125

Cod unic de inregistrare 2 6 0 0 1 5 5 7

Durata efectiva de functionare (nr. luni) in anul de raportare 12

Activitati fara scop patrimonial-AFSP (cod si denumire clasa CAEN)

9499 Activ.altor org.n.c.a.

Efectivul de personal AFSP

226

Activitati economice-AE (cod si denumire clasa CAEN)

Efectivul de personal AE

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile persoane juridice fără scop patrimonial**F10 - BILANT PRESCURTAT****F20 - CONTUL PRESCURTAT AL REZULTATULUI EXERCITIULUI****F21 - REPARTIZAREA REZULTATULUI EXERCITIULUI FINANCIAR****F25 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL****F26 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE PENTRU ACTIVITATILE ECONOMICE****Indicatori :**

Capitaluri proprii 831.842

Excedent/ Profit/ Deficit/ Pierdere 75.705

ADMINISTRATOR**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SORINCAU IOAN

Numele si prenumele

BUZDUGAN ELENA

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizica / Denumire firma de audit

IGHEA DANIELA EXPERT DE CONTABILITATE IGHEA NICOLAE SRL

Nr.de inregistrare in Registrul Comertului / CIF/ CUI

2081230520021 14290974

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2018.04.27 09:59:47 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 141447568 din 27.04.2018

Ați depus un formular tip S1015 cu numărul de înregistrare **INTERNT-141447568-2018** din data de **27.04.2018** pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: **26001557**

Nu există erori de validare.

**FILIALA JUDEȚEANĂ TIMIȘ A
ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA**

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI
LA DATA DE 31.12.2017**

FILIALA JUDEȚEANĂ TIMIȘ A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA, cu sediul în Loc. Manastir, Str. Principala, Nr. 297, Județul Timiș, înregistrată la Judecătoria Faget, având certificatul de înscriere a persoanei juridice fără scop patrimonial nr 2/PJ/29 din noiembrie 2017, CIF 26001557, a desfășurat în anul 2017 activitate NONPROFIT, realizând următorii indicatori :

<u>- Venituri totale pentru activități fără scop patrimonial</u>	<u>7.189.833,00 lei;</u>
-audit	1.532.000,00 lei
-urbanism	266.400,00 lei
-acorduri coop.comune	5.333.270,00 lei
-incasari cf.statut A.Co.R.	58.163,00 lei
<u>- Cheltuieli totale pentru activități fără scop patrimonial</u>	<u>7.114.128,00 lei;</u>
-audit	1.524.572,00 lei
-urbanism	289.735,00 lei
-acorduri coop.comune	5.299.821,00 lei

<u>-EXCEDENT</u>	<u>75.705,00 lei;</u>

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;

1. Contabilitatea este organizată conform legii contabilității și este condusă corect și la zi.
2. Se respectă principiile contabilității, regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare.



3. Se respectă regulile de întocmire a bilanțului contabil și se asigură ca posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.
4. bilanțul s-a întocmit pe baza datelor din bilanța de verificare a conturilor sintetice și cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia.
5. S-a efectuat valorificarea rezultatelor inventarierii, acestea reflectându-se în bilanțul contabil încheiat.
6. Se reflectă în mod fidel în contul de excedent și deficit: veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.
7. În anul 2017 Filiala Județeană Timiș a A.Co.R, și-a încheiat activitatea cu un excedent de 75.705 lei.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - *isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, in baza acordurilor de cooperare incheiate cu fiecare comuna in parte;*

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) există punct de lucru în loc. Mosnita Noua, Str. Principala, Nr. 95, Jud. Timis.

f) 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 excedentului sau deficitului:

- 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.*

**PREȘEDINTE EXECUTIV,
Ioan SORINCAU**



S.C. EXPERT IGNEA NICOLAE S.R.L.
Nr. O.R.C. Timiș J 35/1277/2001
C.I.F.: RO 14290974
Str. Simion Bărnuțiu nr.71 ap.2
300304, Timișoara, România
Tel/Fax +40 (0256) 206661

Raportul auditorului independent

CĂTRE REPREZENTANȚII LEGALI AI FILIALEI JUDEȚENE TIMIS A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMANIA

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale Filialei Județene Timis a Asociației Comunelor din Romania, denumita în continuare "Asociație", cu sediul social în Jud. Timis, Loc Mosnita Noua, Str. Principala, Nr. 95, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 26001557, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul rezultatului exercitiului, repartizarea rezultatului exercitiului financiar și situația activelor imobilizate pentru activități economice și fara scop patrimonial și alte note explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifica astfel:
 - Total capitaluri proprii: 831.842 lei
 - Excedentul privind activitatea fara scop patrimonial: 75.705 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a poziției financiare a Filialei Județene Timis a Asociației Comunelor la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la data mentionata anterior, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("O.M.F.P. nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European și Legea nr.162/2017. 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 Filiala Județeană Timis a Asociației Comunelor, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în Romania, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor



cerințe și conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

- 5 Arătăm că în cadrul auditului efectuat nu au putut fi cuantificate eventualele efecte economico-financiare aferente anilor 2016 - 2017, care poate avea influențe neprevăzute asupra activității asociației și implicit asupra situației financiare a acesteia.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 6 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații care cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta se vor prezenta într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm ca acesta a fost întocmit și include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- b) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Asociație și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Asociației este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Asociației 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 Asociația sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Filialei Județene Timis a Asociației Comunelor din România. Conducerea este responsabilă pentru identificarea și prezentarea partilor afiliate, a tranzacțiilor cu astfel de partii și a sistemului adecvat de control intern privind partile afiliate, precum și în ceea ce privește calculele legate de impozitele și taxele datorate sau de încasat de la bugetul de stat și declararea acestora.

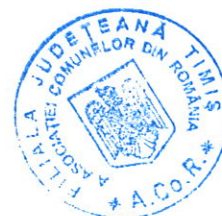
Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 10 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, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 11 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - 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 intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Asociatie.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Asociatiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Asociatia sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.



Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15 Am fost numiti de reprezentantii legali ai Asociatiei la data de 15.01.2016 sa auditam situatiile financiare ale Filialei Judetene Timis a Asociatiei Comunelor din Romania pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 5 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2015 pana la 31.12.2019.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Asociatiei, pe care l-am emis in aceeasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Asociatie serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

In numele S.C. Expert Ignea Nicolae S.R.L.:
inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 208/23.05.2002

Ignea Daniel
inregistrat la Camera Auditorilor
Financiari
din Romania cu numarul
4190/27.01.2012

Timisoara, 27.03.2018



Anexa nr. 3 la Hotărârea nr. 12/26.04.2018

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru :

Entitate: FILIALA JUDETEANA TIMIS A ASOCIATIEI COMUNELOR DIN ROMANIA

Judetul: --TIMIS

Adresa: MANASTIUR STR. PRINCIPALA NR. 297 COD POSTAL 307275 JUD. TIMIS TEL. 0371367125

Numar din registrul comertului:

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 9499 Activități ale altor organizații n.c.a.

Cod de identificare fiscala: 26001557

Subsemnatul, SORINCAU IOAN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 si confirma ca:

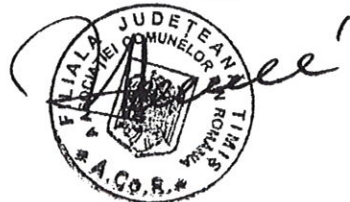
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

SORINCAU IOAN



BILANT PRESCURTAT

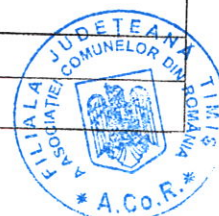
F10 - pag. 1

Formular 10

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-280-290-293*)	01		2.507
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-293*)	02	158.433	331.887
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	158.433	334.394
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05		
II. CREANȚE (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+4582+461+473** -491-495-496+5187)	06	238.844	410.678
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542+550)	08	876.321	734.497
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.115.165	1.145.175
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	11	517.462	647.727
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09 + 10 - 11 - 18)	12	597.703	497.448
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12 - 17)	13	756.136	831.842
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+422+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18), din care :	16		
Subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	18		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (ct. 101)	19	700	700
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	20		
III. REZERVE (ct.106)	21		
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU			
EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU SOLD C (ct. 117)	22	481.385	755.437
DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD D (ct. 117)	23		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU			
EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU SOLD C (ct. 121)	24	274.051	75.705
DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD D (ct. 121)	25		
Repartizarea excedentului/ profitului (ct. 129) (rd.27+28)	26		
Repartizarea excedentului privind activitățile fara scop patrimonial (ct. 1291.01)	27		
Repartizarea profitului privind activitățile economice (ct. 1292)	28		



CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+20+21+22-23+24-25-26)	29	756.136	831.842
Fondul social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 113)	30		
Fondul pentru ajutor în caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 114)	31		
Fondul de rulment al membrilor asociatiilor de proprietari (ct. 115)	32		
Alte fonduri privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)	33		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 29+30+31+32+33) (04+09+10-11-14-15-16)	34	756.136	831.842
Patrimoniul privat (ct.107) ¹⁾	35		

Suma de control F10 : 14118586 / 72176880

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

¹⁾ Se va completa de către persoanele juridice fără scop patrimonial 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 mobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SORINCAU IOAN

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUZDUGAN ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



BILANT PRESCURTAT		F10 - pag. 1		
Formular 10		la data de 31.12.2017		
Denumirea indicatorului		Nr. rd.	Sold la:	
A			01.01.2017	31.12.2017
		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-280-290-293*)		01		2.507
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-293*)		02	158.433	331.887
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296*)		03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)		04	158.433	334.394
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)		05		
II. CREANȚE (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+4582+461+473** -491-495-496+5187)		06	238.844	410.678
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)		07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542+550)		08	876.321	734.497
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)		09	1.115.165	1.145.175
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)		10		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+422+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +4581+462+473***+509+5186+519)		11	517.462	647.727
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 09 + 10 - 11 - 18)		12	597.703	497.448
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12 - 17)		13	756.136	831.842
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+422+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +4581+462+473***+509+5186+519)		14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)		15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18), din care :		16		
Subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)		17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472)		18		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (ct. 101)		19	700	700
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		20		
III. REZERVE (ct.106)		21		
IV. REZULTATUL REPORTAT REPREZENTAND EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU				
SOLD C (ct. 117)		22	481.385	755.437
DEFICITUL/ PIERDEREA REPORTAT(Ă)		23		
V. EXCEDENTUL/ PROFITUL SAU				
SOLD C (ct. 121)		24	274.051	75.705
DEFICITUL/ PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR		25		
Repartizarea excedentului/ profitului (ct. 129) (rd.27+28)		26		
Repartizarea excedentului privind activitățile fara scop patrimonial (ct. 1291.01)		27		
Repartizarea profitului privind activitățile economice (ct. 1292)		28		



CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 19+20+21+22-23+24-25-26)	29	756.136	831.842
Fondul social al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 113)	30		
Fondul pentru ajutor în caz de deces al membrilor Caselor de Ajutor Reciproc (C.A.R.) (ct. 114)	31		
Fondul de rulment al membrilor asociatiilor de proprietari (ct. 115)	32		
Alte fonduri privind activitatile fara scop patrimonial (ct.116)	33		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 29+30+31+32+33) (04+09+10-11-14-15-16)	34	756.136	831.842
Patrimoniul privat (ct.107) ¹⁾	35		

Suma de control F10 : 14118586 / 72176880

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

¹⁾ Se va completa de către persoanele juridice fără scop patrimonial 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 mobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SORINCAU IOAN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUZDUGAN ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
PENTRU ACTIVITATILE FARA SCOP PATRIMONIAL**

Formular 25

la data de 31.12.2017

- lei -

Elemente de active	Nr. rd.	VALOARE BRUTA				
		Sold la 01 ianuarie	Cresteri	Reduceri		Sold la 31 decembrie (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	273.846	415.419	118.871		570.394
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02		2.507		X	2.507
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				X	
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				X	
Alte immobilizari necorporale	05		2.507		X	2.507
Imobilizari necorporale in curs	06				X	
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	273.846	412.912	118.871		567.887
Terenuri si amenajari de terenuri	08					
Constructii	09					
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10					
Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	11					
Locoace de transport	12	177.920	399.810	115.186		462.544
Animale si plantatii	13					
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14	95.926	13.102	3.685		105.343
Imobilizari corporale in curs	15					
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				X	

Elemente de active	Nr. rd.	DEPRECIERI (amortizare si ajustari)			
		Sold la 01 ianuarie	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 02+07+16)	01	115.413	131.472	10.884	236.001
I. IMOBILIZARI NECORPORALE - TOTAL (rd. 03+04+05+06)	02				



Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	03				
Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale si alte drepturi si valori similare	04				
Alte imobilizari necorporale	05				
Imobilizari necorporale in curs	06				
II. IMOBILIZARI CORPORALE - TOTAL (rd. 08 la 15)	07	115.413	131.472	10.884	236.001
Terenuri si amenajari de terenuri	08				
Constructii	09				
Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	10	59.761	105.201	7.199	157.763
parate si instalatii de masurare, control si reglare	11	55.652	26.271	3.685	78.238
Mijloace de transport	12				
Animale si plantatii	13				
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie si alte active corporale	14				
Imobilizari corporale in curs	15				
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	16				

Suma de control F25: 5616900 / 72176880

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SORINCAU IOAN

Semnătura



Numele si prenumele

BUZDUGAN ELENA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT





**RAPORT DE ANALIZA ASUPRA BILANȚULUI
LA DATA DE 31.12.2017**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare în formatul prevăzut de Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobate prin Ordinul ministrului economiei și finanțelor nr.1969/2007, cu modificările și completările ulterioare.

La data de 31.12.2017 situația economico-financiară a Filialei Județene Timiș a A.Co.R se prezintă astfel:

- Obligațiile financiare de încasat de la entitățile ce fac parte din acordul de cooperare sunt în valoare de 7.131.670,00 lei
- Cote părți primite potrivit statutului sunt în valoare de 58.163,00 lei

Totalul veniturilor (obligații de încasat) la 31.12.2017 sunt în valoare de 7.189.833,00 lei

Cheltuielile totale la 31.12.2017 sunt în valoare de 7.114.127,57 lei

La 31.12.2017 Filiala Județeană Timiș a A.Co.R are un excedent de 75.705,43 lei.

Din totalul veniturilor (obligațiilor de încasat) la 31.12.2017,

în valoare de 7.189.833,00 lei,

1.532.000,00 lei sunt pentru audit,

266.400,00 lei sunt pentru urbanism,

5.333.270,00 lei pt. desfășurarea activ. comunelor,

58.163,00 lei incas.cf.statut.



Din totalul cheltuielilor la 31.12.2017,

in valoare de 7.114.127,57 lei

1.524.571,64 lei sunt pentru audit,

289.735,47 lei sunt pentru urbanism,

5.299.820,46 lei pt. desfășurarea activ. Comunelor.

Soldul disponibil la 31.12.2017 la CEC BANK este de 174.896,18 lei.

Soldul disponibil la 31.12.2017 la INK BANK este de 559.600,67 lei.

Soldul casa la 31.12.2017 este 0(zero).

Soldul contului Furnizori(401) in valoare de 9.761,17 lei din care:

- 1.320,08 lei IMI MONI (combustibil);
- 166,53 lei LA FANTANA;
- 741,06 lei VODAFONE;
- 4.938,50 lei ARTPRESS;
- 595,00 lei IT EXPERT;
- 2.000,00 lei ANNES EVENT.

Soldul rămas neîncasat de la entități la 31.12.2017(cont 4111) este de 394.230,00 lei din care :

- 156.000,00 lei audit,
- 21.120,00 lei urbanism,
- 217.110,00 lei pt.activ comunelor.

Soldurile din conturile legate de salarii si obligații salariale in valoare de 669.442,00 lei ,sunt aferente lunii decembrie 2017,cu stingerea acestora in luna ianuarie 2018 , din numerarul disponibil in banci.

Soldul contului 473 este de 16.448 din care,15.948,00 lei reprezintă suma de recuperat de la sănătate pentru concedii medicale si 500 lei suma in curs de clarificare.

Filiala Județeană Timiș a A.Co.R. are toate obligațiile de plata achitate la zi , cu exceptia obligațiilor din solduri a caror scadență este in luna ianuarie 2018.

Filiala a fost inființată in anul 2006, iar activitățile prin cooperare au inceput din aprilie 2013 .

La data de 31.12.2017, Filiala Județeană Timiș a A.Co.R. a desfășurat activitatea de audit public intern la 67 primării si urbanism la 29 primării.

Patrimoniul inițial al Filialei este de 700 lei, vărsat integral la data constituirii de catre asociați(Comuna Dudeștii Noi,Comuna Șag,Comuna Racovița,Comuna Boldur,Comuna Mănăștiur).



In baza deciziei de inventariere nr.1119 din 18.12.2017, valoarea activelor necorporale este in valoare de 2.507,13 lei iar mijloacelor fixe si a obiectelor de inventar este de 567.887,44 lei, detaliata astfel:

- mijloace de transport	462.544,29 lei
- mobilier,aparatura birotica	<u>105.343,15 lei</u>
- de natura mijloace fixe	39.356,37 lei
- de nat.obiecte de inventar	65.986,78 lei

Raportul de analiză la 31.12.2017 a fost intocmit pe baza balanței de verificare, a conturilor care incorporează activul si pasivul respectându-se normele cu privire la intocmirea acestora.

Șef birou financiar- contabil

Buzdugan Elena

