S.C. TERMO-CONSTRUCT S.A.

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**

**LA DATA DE 31.12.2017**

S.C. TERMO-CONSTRUCT S.A., cu sediul în Str. ROMANĂ, nr. 4A, CP 315700, Județul ARAD, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul ARAD sub nr. J 02/674/1995, având cod unic de înregistrare RO 5799643, a desfăşurat în anul 2017 activitate de 3600, realizând următorii indicatori :

- venituri totale - 2.203.853 lei;

- cheltuieli totale - 2.158.560 lei;

- profit brut - 45.293 lei;

- impozit pe profit - 12.243 lei;

- profit net - 33.050 lei;.

Profitul net în sumă de 33.050 lei, s-a propus să fie repartizat pentru urmatoarele destinații:

- rezerve legale - 2.265 lei;

- rezultat raportat - 19.195 lei;

- alte rezerve - 1.159 lei;

- dividende CONSILIUL LOCAL - 10.431 lei.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglemetărilor 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 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor Publice.

**ALTE INFORMATII:**

**-** dezvoltarea previzibilă a entităţii - *societatea comercială își va desfășura activitatea pe aceleași domenii ca în trecut;*

Politicile şi obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

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

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanţelor şi perioada de plată a datoriilor.

În anul 2017 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului. Pentru anul 2018 în cadrul entității nu sunt prevazute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri.

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

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

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

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

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

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;

6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;

7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;*

*Stocurile sunt exprimate la costul de achiziție.*

*Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.*

**Informații privind salariații:**

a) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

b) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.

c) salariati:

- număr mediu: 40 – 26; 12:2.

- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 989.827 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 228.059 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

DIRECTOR GENERAL,

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_