



SILVANA

România, jud. Sălaj
Cehu Silvaniei
Str Plopilor Nr. 2
CUI : RO684200; J 31/41/1991
Tel : 060650876, 060611307
Tel/Fax : 060661988
E-mail : office@silvana.ro

RAPORTUL DE GESTIUNE AL CONSILIULUI DE ADMINITRATIE pentru exercitiul financiar 2016

1. Analiza activitatii societatii comerciale

Societatea are ca obiect principal de activitate fabricarea prin tricotare sau crosetare a altor articole de imbracaminte(cod CAEN activitate principala:1439).

S.C.SILVANA S.A.Cehu Silvaniei a fost infiintata in anul 1991 si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr.J31/41/1991

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au existat fuziuni sau reorganizari in cadrul societatii noastre.

La sfarsitul anului 2016, societatea a inregistrat o pierdere de 2.328.269 lei la o cifra de afaceri de 13.980.265 lei.

a)Profit brut:	-2.328.269 lei
b)Cifra de afaceri:	13.980.265 lei
c)Export:	10.035.552 lei
d)Cheltuieli de exploatare:	16.140.819 lei
e)lichiditate la finele anului:	1.116.577 lei

Activitatea de productie a unitatii consta in fabricarea de articole de imbracaminte cum ar fi jachete, pulovere, veste si rochii tricotate. Aceasta activitate este structurata pe doua mari procese tehnologice:

- procesul de tricotare: capacitatea medie de tricotare 74.000 buc/luna
- procesul de confectionare: capacitatea medie de confectionare 28.000 buc/luna

Intrucat exista acest decalaj intre capacitatile celor doua sectii, societatea, in marea majoritate a lunilor este nevoita sa colaboreze cu firme colaboratoare care au in special capacitati de confectionare a articolelor dupa tricotare.

Principalele piete de desfacere sunt Anglia si Germania pentru export iar pentru piata interna desfacerea este asigurata prin distributie directa.

Activitatea de comert cu amanuntul este o activitate inceputa in ultimul trimestru al anului 2012 cand s-a deschis magazinul de desfacere din incinta unitatii, care in cursul anului 2016 a ajuns la vanzari de 228.340 lei(fara TVA).

Structura cifrei de afaceri pe ultimii patru ani, pe tipuri de venituri este prezentata in tabelul de mai jos:

	2013		2014		2015		2016	
	VALOARE	%	VALOARE	%	VALOARE	%	VALOARE	%
Productia vanduta	16.330.839	89,59	16.127.386	85,30	16.200.156	77,29	11.026.481	78,87
Venituri din vanzarea marfurilor	1.896.884	10,41	2.779.641	14,70	4.761.075	22,71	2.953.784	21,13
TOTAL	18.227.723	100	18.907.027	100	20.961.231	100	13.980.265	100

Principalii furnizori de materii prime sunt furnizorii de fire acrylice din Turcia si Romania (RIFIL Savinesti). Principalii furnizori de materiale auxiliare si ambalaje sunt cu preponderenta firme din Romania (Accesorii Textile SA, Novatex SA, Tehnorom SA), iar pentru piese schimb se apeleaza la producatorul de echipamente Stoll Germania.

Activitatea de vanzari

In 2016, vanzarea de produse finite a inregistrat o scadere drastica datorita scaderii atat a volumului comenzilor cat mai ales a preturilor de vanzare a articolelor. Aceasta s-a resimtit in special la vanzarea pe piata externa, cu preponderenta pe piata Angliei, unde valoarea livrarilor a fost de 10.035.552 lei, ceea ce reprezinta 91.10 % din total productie vanduta.

Ca si in anii precedenti, in unele perioade din 2016 cererea de comenzi a fost mai mare decat capacitatea de productie (in special pe segmentul confectiei), si pentru onorarea acestora s-a apelat la serviciile altor firme cu acelasi obiect de activitate.

Aspecte legate de angajatii/personalul societatii

Numarul mediu de personal inregistrat in anul 2016 a fost de 175 persoane, din care aproximativ 85% sunt incadrate ca personal de productie. Salariatii unitatii nu sunt organizati in sindicat.

Raporturile dintre conducere (manager, respectiv Consiliul de Administratie) si angajati se desfasoara si se trateaza conform prevederilor stipulate in Regulamentul Intern, Contractul colectiv de munca si in Codul Muncii.

Pe parcursul anului 2016 nu s-au inregistrat elemente/stari conflictuale de natura sa afecteze raporturile dintre angajator si angajati, intre conducere si personalul din societate exista o relatie bazata pe disciplina, incredere si intelegere reciproca.

Aspecte legate de *impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator*

In baza OUG nr.195/2005, aprobata prin Legea 265/2006 privind protectia mediului si a Ord. MMGA nr.1798/2007 pentru aprobarea Procedurii de emitere a autorizatiei de mediu, Agentia pentru Protectia Mediului Salaj a emis pentru SC SILVANA SA Autorizatie de Mediu.

Impactul activitatii de baza asupra mediului este monitorizat conform cerintelor precizate in Autorizatia de Mediu si a legislatiei de mediu in vigoare si nu s-au inregistrat depasiri ale parametrilor monitorizati.

Societatea nu are litigii si nici nu se preconizeaza a avea litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

Activitatea societatii privind *managementul riscului*

Societatea nu are credite bancare sau imprumuturi angajate la data de 31.12.2016, riscul de credit fiind astfel nul. Ratele de lichiditate, desi in scadere, inregistreaza valori bune. Astfel, rata lichiditatii curente este de 1.75 la finele anului 2016, in timp ce lichiditatea imediata inregistreaza valoarea de 1,06, peste limitele optime recomandate de literatura de specialitate. Acest lucru se explica prin faptul ca riscul de lichiditate si riscul de cash-flow este gestionat prin urmarirea continua a scadentelor incasarilor si platilor conform contractelor si programarea fluxurilor de trezorerie. Un alt aspect in privinta gestionarii acestui risc este derularea unor procese de stingere a datoriilor si creantelor prin metoda compensarii TVA de incasat de la bugetul de stat, procedura folosita de societate in vederea folosirii optime a lichiditatilor.

Indicatori de lichiditate	2013	2014	2015	2016
Indicatorul lichiditatii curente	2,28	1,94	4,90	1.75
Indicatorul lichiditatii imediate	1,61	1,10	1,85	1.06

Datorita faptului ca peste 60% din cifra de afaceri a societatii o detine un singur client, exista riscul caderii drastice a cifrei de afaceri in cazul pierderii clientului respectiv. Exista insa o colaborarea foarte buna si de lunga durata cu partenerul extern care da oarecare siguranta companiei. Insa pentru reducerea acestui risc, compania preia si onoreaza si comenzile primite de la alti clienti atat externi cat si interni, chiar daca acestea uneori depasesc capacitatea de productie a societatii si se apeleaza la colaboratori, cit si orientarea pe alte pietee.

Atat angajamentele de incasari si plati, cat si operatiunile de decontare a acestora sunt strict supravegheate de conducerea executiva a societatii. Valorile semnificative, in special cele legate de investitii, sunt controlate si supuse aprobarii CA. Astfel, putem aprecia ca riscul de cash-flow este sub control.

Perspective privind activitatea societatii

Deși în ultima perioadă s-a constatat un regres în industria ușoară, și în special în cazul exportatorilor pe piața Angliei, managementul SC SILVANA SA a reușit să evite soarta altor firme din domeniu care și-au închis portile, continuând activitatea și înregistrând rezultate financiare bune și a abordat o politică de extindere a producției și creșterea nivelului de calitate al produselor.

Pentru a preveni în continuare astfel de situații, Consiliul de Administrație a stabilit o serie de obiective și direcții de acțiune pentru anii 2017-2019:

- menținerea pe pietele pe care operăm în momentul de față;
- intrarea pe noi piețe;
- atingerea unor praguri de calitate superioară ale produselor;
- utilizarea în continuare a companiei cu echipamente moderne care să ne permită menținerea pe toate segmentele de piață;
- calificarea și perfecționarea pregătirii profesionale a tuturor categoriilor de personal;
- colaborarea și stabilirea de strategii comune privind pregătirea profesională cu școli profesionale, licee și institutii de învățământ superior de profil.

2. Patrimoniul imobiliar. Gradul de tehnologizare.

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție

SC SILVANA SA Cehu Silvaniei este amplasată în zona industrială a orașului. Societatea noastră are în proprietate imobilizări necorporale și corporale materializate în licențe și programe informatice, terenuri, clădiri, mașini și echipamente tehnologice, mijloace de transport. Toate activele societății sunt amplasate la sediul acesteia. Capacitățile de producție sunt :

- Atelierul Tricotat (capacitate medie lunară 74.000 buc), unde s-a reușit, cu un program de investiții multianual, o re-tehnologizare cu utilaje de ultimă generație;
- Secția Confeccii (capacitate medie lunară 28.000 buc), unde sunt amplasate utilaje și echipamente tehnologice necesare procesului de confecționare;
- Spălătoria industrială, pentru anumite tratamente aplicate tricotelor: relaxare, emolieră, creșterea gradului de confort prin spălări simple, fără a se folosi detergenți sau alte soluții daunătoare mediului.

Imobilizările necorporale ale unității la finele anului 2016 se ridică la suma de 26.142 lei.

Imobilizările corporale la data de 31.12.2016 se ridică la suma de 4.208.622 lei în scădere cu 1.814.203 lei față de începutul anului. Aceasta scădere reprezintă amortizarea înregistrată în cursul anului.

Clădirile și terenurile sunt prezentate la valori reevaluate, ultima reevaluare fiind făcută la data de 31.12.2014. Celelalte imobilizări corporale sunt evaluate la cost istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

Din totalul imobilizărilor corporale ponderea cea mai mare (81,28%) o au echipamentele tehnologice.

2.2. Descrierea si analiza gradului de uzura al proprietatilor societatii

Gradul de uzura scriptica generala a imobilizarilor corporale la finele anului 2016 este de 73,84%. Masinile, utilajele si aparatele au un grad de uzura scriptica inregistrata de 78,73%, constructiile de 38.93%, iar mobilierul si celelalte mijloace fixe de 72,19%.

2.3. Potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societatii

Nu sunt probleme privind proprietatea SC SILVANA SA asupra imobilizarilor necorporale si corporale. Toate cladirile si terenurile sunt in proprietatea exclusiva a societatii.

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Piata din Romania pe care se negociaza valorile mobiliare emise de societate

Actiunile emise de SC SILVANA SA se tranzactioneaza numai la Bursa de Valori Bucuresti, piata alternativa de tranzactionare AeRo. Din 2009 nu au mai avut loc tranzactii pe piata de capital cu actiunile Silvana (SIVX)

3.2. Politica societatii cu privire la dividende

Dividendele aprobate in ultimii trei ani se prezinta astfel:

Anul	Dividendul total(lei)	Dividendul/actiune (lei)
2013	599.802,40	0,40
2014	749.753,00	0,50
2015	749.753,00	0,50

3.3. Activitatea de achizitionare a propriilor actiuni

Societatea nu a achizitionat actiuni proprii in cursul exercitiului financiar 2016.

3.4. Filiale ale societatii

Societatea nu are filiale deschise

3.5. Obligatiuni si alte tipuri de creanta

SC SILVANA SA nu are emise obligatiuni si/sau alte tipuri de titluri de creanta.

4. Conducerea societatii comerciale

4.1. Lista administratorilor societatii

CZENK FERENC JOZSEF (55 ani, inginer- economist, presedinte CA, incepand cu data de 01.10.2016)

COROIAN LAURA STEFANIA (46 ani, economist, presedinte CA, incepand cu data de 01.04.2016 pana la data de 30.09.2016)

CLODNITCHI MARIA RODICA (58 ani, inginer, administrator, 4 an si 7 luni)

HORVATH GABOR (31 ani, economist, administrator provizoriu, incepand din 01.11.2016)

Nu exista acorduri, intelegeri sau legaturi de familie intre administratori si o alta persoana datorita careia persoana respectiva a fost numita administrator.

Administratorii societatii nu detin participari la capitalul social al societatii

4.2 Persoane afiliate societatii comerciale:

Dintre actioarii societatii cu o participare mai mare de 20% si/sau care au o influenta semnificativa in deciziile societatii, numai SIF BANAT-CRISANA, cu sediul in Arad,Calea Victoriei, nr.23/35 si o detinere de 96,28% are statut de persoana afiliata.

4.3. Despre conducerea societatii

Conducerea executiva a societatii se compune din:

COROIAN LAURA STEFANIA-director general,pana la data de 30.09.2016

CZENK FERENC JOZSEF-director general incepand cu data de 01.10.2016

POP CLAUDIA ANICUTA-director economic

Nu exista acorduri,intelegeri sau legaturi de familie intre membrii conducerii executive.

Conducerea executiva nu detine participari la capitalul social al societatii.

4.4. Litigiile sau procedurile administrative din ultimii 5 ani pentru membrii CA si ai conducerii executive

Nu au existat litigii in care au fost implicate persoanele de mai sus, in ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora in cadrul emitentului. Referitor la capacitatea respectivelor persoane de a-si indeplini atributiile in cadrul SC SILVANA SA, semnalam ca procedura administrativa, hotararea Consiliului de administratie, intrunit in sedinta din 29.09.2016, prin care a revocat din functia de director general pe doamna Coroian Laura Stefania datorita managementului defectuos asigurat in perioada 01.10.2015-30.09.2016.

5.Situatia financiar-contabila

a) Elemente de bilant:

Bilantul contabil, in forma scurta, pe ultimii trei ani se prezinta astfel:

	Nr. rd.	Sold la sfarsitul anului 2014	Sold la sfarsitul anului 2015	Sold la sfarsitul anului 2016
A	1	2	3	4
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
IMOBILIZARI NECORPORALE	1	12.437	0	26.142
IMOBILIZARI CORPORALE	2	8.109.380	6.022.825	4.208.622
IMOBILIZARI FINANCIARE	3	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.1+2+3)	4	8.121.817	6.022.825	4.234.764
B. ACTIVE CIRCULANTE				
STOCURI	5	2.119.596	3.708.423	1.116.050
CREANTE	6	1.675.694	1.413.510	615.900
INVESTITII PE TERMEN SCURT	7	0	0	0

CASA SI CONTURI LA BANCI	8	1.056.330	751.706	1.116.577
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL(rd.5+6+7+8)	9	4.851.620	5.873.639	2.848.527
C. CHELTUIELI IN AVANS	10	0	18.872	4.557
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O				
PERIOADA DE UN AN	11	2.541.983	1.216.836	1.628.229
E. ACTIVE CIRCULANTE,RESPECTIV DATORII				
CURENTE NETE(RD.9+10-11-16)	12	2.309.637	4.675.675	1.224.855
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE				
(rd.4+12)	13	10.431.454	10.698.500	5.459.619
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O				
PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14	0	0	0
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	15	70.000	0	0
I. VENITURI IN AVANS	16	0	0	0
CAPITAL	17	3.748.765	3.748.765	3.748.765
II. PRIME DE CAPITAL	18	0	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE(ct.105)	19	1.038.572	1.038.572	1.038.572
IV. REZERVE	20	4.124.770	4.848.982	2.961.362
V. REZULTATUL REPORTAT(ct.117) SOLD C	21	39.189	39.189	39.189
SOLD D	22	0	0	0
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI(ct.121) SOLD C	23	1.410.158	1.086.800	
SOLD D	24	0	0	2.328.269
Repartizarea profitului(ct.129)	25	0	63.808	0
TOTAL CAPITALURI(rd.17+18+19+20+21- 22+23-24)	26	10.361.454	10.698.500	5.459.619

Privitor la datoriile societatii, acestea cresc fata de 2015 ca urmare a neplatii (partiale) a dividendelor aferente anului financiar 2015, in valoare de 715 mii lei. De asemenea avem o reducere drastica a valorii stocurilor, ca urmare a unor inregistrari contabile gresite (nu s-a sczut corect valoarea firelor import Turcia la data livrarii produselor, ceea ce a condus la diferente foarte mari intre valoarea stocului scriptic si faptic la inventariere).

Bilantul contabil incheiat la 31.12.2016, releva o scadere drastica a capitalurilor proprii ale societatii, ca urmare atat a pierderii inregistrate in anul financiar 2016, cat si a indreptarii erorilor contabile din anii precedenti inregistrate pe rezultatul reportat si apoi pe rezerve.

b) Rezultatele financiare la 31.12.2016 comparativ cu 31.12.2015:

Denumirea Indicatorului	Nr. id	Exercitiul financiar	
		2015	2016
		1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd.02 la 05)	1	20961231	13980265
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	16200156	11026481
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	4761075	2953784
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de enitatile al caror obiect principal de activitate il	5	0	0

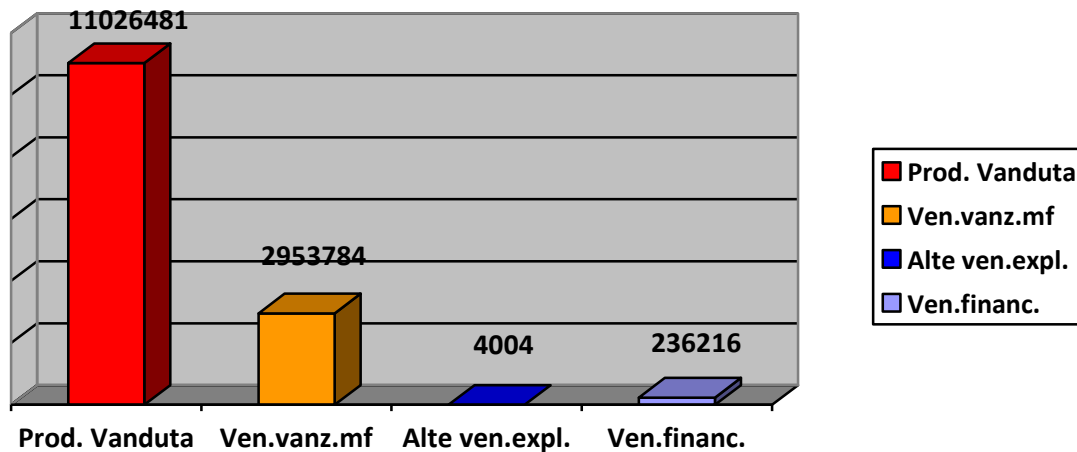
leasingul (ct.766)

Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct.711+712) Sold C	7	971353	0
Sold D	8	0	3447
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	4875	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	19102	4004
- din care, venituri din fondul comercial negative	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	21956561	13980822
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	1187880	1700031
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	291103	225246
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	366009	488199
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	4038865	2069144
d)Reduceri comerciale primite (ct.609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20), din care:	18	6210935	6177014
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644-7414)	19	5154868	5077340
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	1056067	1099674
7. Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.22-23)	21	2106858	1923651
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	2106858	1923651
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	0	38194
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 21)	27	6141286	3519340
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	6050788	3461833
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	62418	45677
8.3 Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	28080	11830
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666)	31	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 33-34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	70.000	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	20272856	16140819
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.12-35)	36	1683705	0
- Pierdere (rd.35-12)	37	0	2159997
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate	40	0	0

- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	9	15
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	786853	236201
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	786907	236216
<hr/>			
12. Ajustarea de valoare privind imobiliarile financiare si investitiilor detinute ca utilizante (rd.47-48)	46	0	0
Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	49	0	0
- din care , cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1194459	404488
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+49+51)	52	1194459	404488
<hr/>			
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A):	- Profit (rd.45-52)	53	0
	- Pierdere (rd.52-45)	54	407552
<hr/>			
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) :	- Profit (rd.12+45-35-52)	55	1276153
	- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56	0
			2328269
<hr/>			
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
<hr/>			
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
	- Profit (rd.57-58)	59	0
	- Pierdere (rd.58-57)	60	0
<hr/>			
VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)	61	22743468	14217038
CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)	62	21467315	16545307
<hr/>			
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:	- Profit (rd.61-62)	63	1276153
	- Pierdere (rd.62-61)	64	0
			2328269
<hr/>			
Impozitul pe profit (ct.691)	65	189353	0
Alte impozite ne reprezentate în elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
<hr/>			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:		0	0
	- Profit (Rd.63-64-65-66)	67	1086800
	- Pierdere (Rd.64+65+66-63)	68	0
			2328269

Comparativ cu anul precedent, veniturile din exploatare au scazut in 2016 cu 7.975.739 lei (cu 36.32%). Aceasta scadere se datoreaza reducerii volumului de comenzi cu 25% si mai ales datorita scaderii cursului lirei sterline cu 1.10 RON/GBP care a condus la o reducere a pretului mediu/buc la articolele livrate pe piata Angliei cu 12%.

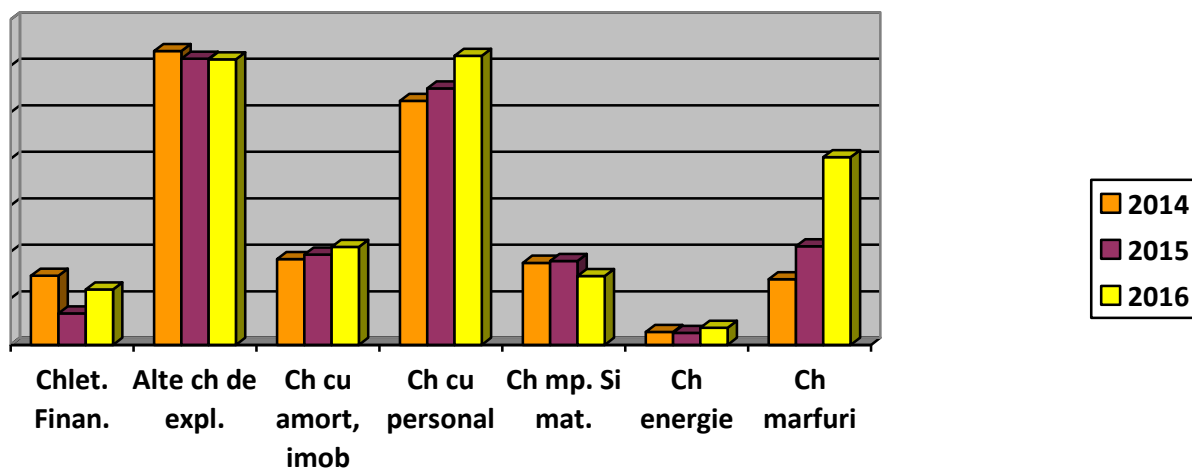
Structura veniturilor companiei in exercitiul financiar 2016 este:



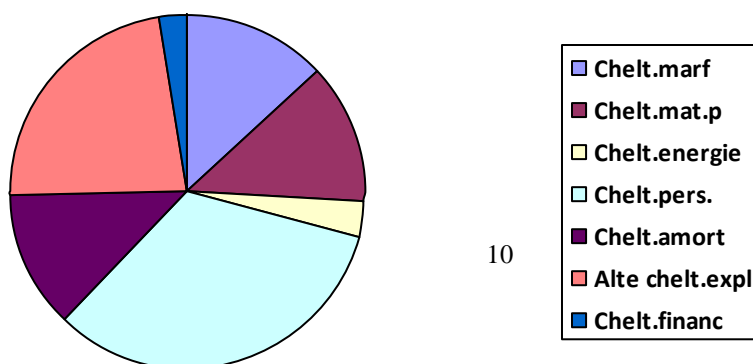
Volumul *cheltuielilor pentru exploatare* inregistrate in anul 2016 este de 16.140.819 lei, cu 4.132.037 lei mai mic decat in anul precedent, cand s-au inregistrat cheltuieli pentru exploatare de 20.272.856 lei. Aceasta diminuare se datoreaza in principal scaderii cheltuielilor variabile ca urmare a reducerii productiei vandute.

Societatea inregistreaza o pierdere de 2.328.269 lei, pierdere din exploatare de 2.159.997 lei si o pierdere financiara de 168.272 lei (rezultata din diferentele de schimb valutar)

Tendinta crescatoare a cheltuielilor din ultimii 3 ani si structura acestora se prezinta in graficele de mai jos:



STRUCTURA CHELTUIELI 2016



Pentru anul financiar 2017 se are in vedere o mai buna gestionare a cheltuielilor societatii si o crestere a veniturilor prin atragerea unor noi clienti si prin valorificarea pe piata interna a stocului de produse finite existent prin infiintarea unui site de vanzari on-line.

Presedintele Consiliului de Administratie
Czenk Ferenc Jozsef

S.C SILVANA S.A

SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu
modificarile ulterioare,
La data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 DECEMBRIE
2016**

SC SILVANA SA
BILANȚUL CONTABIL

Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016

Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

A	Nr. Rd.	Sold la 01.01.2016	Sold la 31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	1	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	0	26142
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	4	0	0
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs (ct. 233+234 - 2933)	5	0	0
TOTAL : (rd.01 la 05)	6	0	26142
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	7	1231092	1218989
2. Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	4751241	2977103
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	19191	12530
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs (ct.231+232-2931)	10	21301	0
TOTAL (rd 07 la 10)	11	6022825	4208622
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct.261-2961)	12	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct.2671+2672-2965)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților cu interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct.265-2963)	16	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	0	0
TOTAL (rd 12 la 17)	18	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd.06+11+18)	19	6022825	4234764
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	2033903	358265
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-3481-393-3941-3952)	21	244031	85642
3. Produse finite și marfuri (ct. 345+346+/-348*+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	1426225	672143
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	23	4264	0
TOTAL(rd.20 la 23)	24	3708423	1116050
II. CREANȚE			
1. Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	986023	494402
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26	0	0

SC SILVANA SA
BILANȚUL CONTABIL
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

3. Sume de încasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4328+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	427487	121498
5. Capitalul subscris nevarsat (ct. 456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	1413510	615900
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 501-591)	31	0	0
3. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd.31+32)	33	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+512+531+532+541+542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	5873639	2848527
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)			
36	18872	4557	
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN			
1.Împrumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct. 161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1628+5191+5192+5198)	38	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	40	762162	537558
5. Efecte de comerț de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+ 5196+5197)	44	459186	1090671
TOTAL : (rd. 37 la 44)	45	1221348	1628229
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)			
46	4671163	1224855	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)			
47	10693988	5459619	
G. DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+ 5192+5198)	49	0	0
3. Avansuri încasate în cadrul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0

SC SILVANA SA
BILANȚUL CONTABIL
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+44 1+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519 3+5194+5195+5196+5197)			
	55	0	0
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	0	0
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
2. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59	0	0
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI IN AVANS			
1.Subventii pentru investitii (ct.445)	61	0	0
2.Venituri inregistrate în avans (ct.472) – total (rd.63+64), din care:	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct.472)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	64	0	0
3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la client (ct.478)	65	0	0
Fond commercial negative (ct.2075)	66	0	0
TOTAL (rd.61+62+65+66)	67	0	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1.Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	3.748.765	3.748.765
2. Capital subscris nevărsat(ct. 1011)	69	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	0	0
4. Patrimoniul instrumentelor naționale de cercetare dezvoltare (ct. 1018)	71	0	0
TOTAL (rd.68 la 71)	72	3.748.765	3.748.765
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	1038572	1.038.572
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct.1061)	75	653356	653356
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	76	0	0
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	0	0
4. Alte rezerve (ct.1068)	78	4195626	2308006
TOTAL (rd.75 la 78)	79	4848982	2961362
Actiuni proprii (ct.109)	80	0	0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.141)	81	0	0
Piederi legate de instrumente de capitaluri proprii (ct.149)	82	0	0

SC SILVANA SA
BILANȚUL CONTABIL
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA (ct. 117)	Sold C	83	0	39189
	Sold D	84	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI (ct. 121)	Sold C	85	1082288	0
	Sold D	86	0	2328269
Repartizarea profitului (ct.129)		87	63808	0
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (ct. 72+73+74+79-80+81-82+83-84+85-86-87)		88	10698500	5459619
Patrimoniul public (ct. 1016)		89	0	0
TOTAL CAPITALURI : (rd. 88+89) (rd. 47-56-60-61-64-65-66)		90	10698500	5459619

Situațiile financiare de la pagina [3] la pagina [31] au fost autorizate de Consiliul de Administrație pentru aprobarea AGA la data de 3 aprilie 2017.

Director General
Czenk Ferenc Jozsef



Director Economic
Pop Claudia Anicuța



SC SILVANA SA
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Denumirea Indicatorului	Nr. Rand	Exercitiul financiar	
		2015	2016
		1	2
A	B		
1. Cifra de afaceri neta (rd.02 la 05)	1	20961231	13980265
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	16200156	11026481
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	4761075	2953784
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul (ct.766)	5	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct.711+712) Sold C	7	971353	0
Sold D	8	0	3447
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	4875	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	19102	4004
- din care, venituri din fondul commercial negative	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	21956561	13980822
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	1187800	1700031
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	291103	225246
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	366009	488199
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	16	4038865	2069144
d)Reduceri comerciale primite (ct.609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd.19+20), din care:	18	6210935	6177014
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644-7414)	19	5154868	5077340
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	1056067	1099674
7. Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.22-23)	21	2106858	1923651
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	2106858	1923651
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24	0	38194
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	0	38194
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.28 la 21)	27	6141286	3519340
8.1 Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	6050788	3461833
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	64218	45677
8.3 Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	28080	11830
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666)	31	0	0
Ajustari privind provizioanele (rd. 33-34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	0
- Venituri (ct.7812)	34	70.000	0

SC SILVANA SA
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016

Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	20272856	16140819
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.12-35)	36	1683705	0
- Pierdere (rd.35-12)	37	0	2159997
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	42	54	15
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	786853	236201
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	786907	236216
12. Ajustarea de valoare privind imobilizarile financiare si investitiilor detinute ca active circulante (rd.47-48)	46	0	0
Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	49	0	0
- din care , cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1194459	404488
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46+49+51)	52	1194459	404488
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A):			
- Profit (rd.45-52)	53	0	0
- Pierdere (rd.52-45)	54	407552	168272
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) :			
- Profit (rd.12+45-35-52)	55	1276153	0
- Pierdere (rd.35+52-12-45)	56	0	2328269
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd.57-58)	59	0	0
- Pierdere (rd.58-57)	60		
VENITURI TOTALE (rd.12+45+57)	61	22743468	14217038
CHELTUIELI TOTALE (rd.35+52+58)	62	21467315	16545307
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:			
- Profit (rd.61-62)	63	1276153	0
- Pierdere (rd.62-61)	64	0	2328269
Impozitul pe profit (ct.691)	65	189353	0
Alte impozite ne reprezentate în elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (Rd.63-64-65-66)	67	1086800	0
- Pierdere (Rd.64+65+66-63)	68	0	2328269

Situatiile financiare de la pagina [3] la pagina [31] au fost autorizate de Consiliul de Administratie pentru aprobarea AGA la data de 03 aprilie 2017

Director General
Czenk Ferenc Jozsef




Director Economic
Pop Claudia Anicuta



SC SILVANA SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
 Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Activități de exploatare	
Profitul net	-2328269
Amortizare	1923651
Cheltuiala cu impozitul pe profit	0
Flux de numerar din exploatare înaintea modificărilor capitalurilor proprii	-404618
(Crestere)/Descresterea creantelor	811925
(Crestere)/Descresterea stocurilor	431514
Cresterea/(descrestere) datorii comerciale si alte datorii	411393
Numerar generat din exploatare	1250214
Dividende de plata	-749753
Impozit pe profit plata	0
Numerar net din activități de exploatare	500461
Activități de investiții	
Achizițiile de imobilizari corporale	-106089
Achizițiile de imobilizari necorporale	-29501
Numerar net utilizat în activități de investiții	-135590
Activități de finanțare	
Incasari din cresterea capitalului social	0
Incasari din imprumuturi	0
Numerar net din activități de finanțare	0
Cresterea numerarului si echivalentului de numerar	364871
Numerar si echivalent de numerar la inceputul perioadei	751706
Numerar si echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	1116577

Situațiile financiare de la pagina [3] la pagina [31] au fost autorizate de Consiliul de Administratie pentru aprobarea AGA la data de 03 aprilie 2017

Director General

Czenk Ferenc Jozsef




Director Economic

Pop Claudia Anicuta



SC SILVANA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Elemente de capital propriu	Sold la 01.01.2016	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2016
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	3.748.765	-	-	-	-	3.748.765
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	1.038.572	-	-	-	-	1.038.572
Rezerve legale	653356	-	-	-	-	653.356
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	39.189	-	-	39189	39189	-
Alte rezerve	4195626	273239	273239	2160859	2160859	2308006
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	4022782	4022782	3983593	3983593	39189
Pierdere neacoperita	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	1086800	-	-	1086800	1086800	-
Sold debitor	-	-2328269	-	-	-	-2328269
Repartizarea profitului	63308	63808	63808	-	-	-
Total Capitaluri proprii	10698500	2031560	4359829	7270441	7270441	5459619

Situatiile financiare de la pagina [3] la pagina [31] au fost autorizate de Consiliul de Administratie pentru aprobarea AGA la data de 03 aprilie 2017

Director General
Czenk Ferenc Jozsef




Director Economic
Pop Claudia Anjcuta



SC SILVANA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Elemente de capital propriu	Sold la 01.01.2015	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2015
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	3.748.765	0	0	0	0	3.748.765
Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
Prime de capital	0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare	1.038.572	0	0	0	0	1.038.572
Rezerve legale	589.548	63.808	63.808	0	0	653.356
Rezerve statutare sau contractual	0	0	0	0	0	0
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	39.189	0	0	0	0	39.189
Alte rezerve	3.535.222	660.404	660.404	0	0	4.195.626
Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
Profit nerepartizat	0	1.410.158	1.410.158	1.410.158	778.463	0
Pierdere neacoperita	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE						
Sold creditor	0	0	0	0	0	0
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
Sold creditor	1.410.158	1.086.800	0	1.410.158	1.410.158	1.086.800
Sold debitor	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului	0	63.808	0	0	0	63.808
Total Capitaluri proprii	10.361.454	3.284.978	2.134.370	2.820.316	2.188.621	10.698.500

Situatiile financiare de la pagina [3] la pagina [31] au fost autorizate de Consiliul de Administratie pentru aprobarea AGA la data de 03 aprilie 2017.

Director General
Czenk Ferenc Jozsef




Director Economic
Pop Claudia Anicuta



SC SILVANA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
 Pentru anul incheiat la 31 decembrie 2016
 Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare bruta						Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)						Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ian 2016	Cresteri	Transferuri	Reduceri	Transfer	Sold la 31-Dec-16	Sold la 1 ian 2016	Amortizare	Reduceri sau reluari	Redari	Transfer	Sold la 31-Dec-16	Sold la 1 ian 2016	Sold la 31-Dec- 16
	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11 = 6 + 7 - 8 - 9 - 10	12=1-6	13=5-11
a) Imobilizari necorporale														
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial	104155	-	-	-	-	104155	104155	-	-	-	-	104155	-	-
Alte imobilizari necorporale	119927	9501 ²	-	-	-	149428	119,927	359 ³	-	-	-	123286	-	26142
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total imobilizari necorporale	224082	9501²	-	-	-	253583	224082	3359	-	-	-	227.441	-	26142
b) Imobilizari corporale														
Terenuri si amenajari teren	197840	-	-	-	-	197840	-	-	-	-	-	-	197840	197840
Constructii	1606301	5890 ⁶	-	-	-	1672192	573049	77994	-	-	-	651043	1033252	1021149
Echipamente tehnologice si masini	13933959	5320 ⁶	-	4367	-	13994912	9182718	1835637	546	-	-	11017809	4751241	2977103
Alte imobilizari corporale	69008	-	-	-	-	69.008	49817	6661	-	-	-	56478	19191	12530
Imobilizari in curs	21301	44589	-	5890 ⁶	-	-	-	-	-	-	-	-	21301	-
Total imobilizari corporale	15828409	75800¹	-	70257	-	15933952	9.805.584	1.920.292	-	-	-	11.725.330	6.022.825	4.208.622
c) Imobilizari financiare														
Total	16.054.993	68.662	-	71.164	-	16.052.491	10.029.667	1.923.651	546	-	-	11.952.771	6.022.825	4.234.764

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

NOTA 1 - Active imobilizate

Variația valorilor brute, a amortizării și a valorilor nete în cursul exercițiului financiar 2016 pe fiecare categorie de imobilizări sunt prezentate după cum urmează:

Valoare brută

Imobilizările necorporale prezintă programe informatice și licențe pentru echipamentele destinate producției și calculatoare. Creșterea imobilizărilor necorporale în valoare de 29.501 lei, reprezintă achiziția programului de contabilitate „ASIS PLUS”

Imobilizările corporale reprezintă 99.38% din total imobilizări. Imobilizările corporale sunt recunoscute, evaluate și înregistrate în conformitate cu prevederile secțiunii 4.4 din OMFP 1802/2014 și a politicilor contabile aprobate de Consiliul de Administrație.

Creșterile de imobilizări corporale în valoare de 175.800 lei reprezintă, achiziții de:

- | | |
|---------------------------------|------------|
| - construcții | 65.891 lei |
| - instalații tehnice, mașini | 65.320 lei |
| - imobilizări corporale în curs | 44.589 lei |

Reducerile de imobilizări corporale în valoare de 70.257 lei reprezintă vânzări:

- | | |
|------------------------------------|------------|
| - calculatoare, dispozitive | 4.367 lei |
| - imobilizări în curs recepționate | 65.890 lei |

La data de 31 decembrie 2014, a avut loc o reevaluare a terenurilor și clădirilor aparținând Societății de către un expert evaluator (A.I. POP MARIA Zalau), în conformitate cu OMF 3055/2009 cu modificările ulterioare și standardele naționale de evaluare emise de ANEVAR. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse în aceste categorii la valoarea lor justă luând în considerare starea lor fizică și valoarea de piață.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Amortizare cumulată

Amortizarea se calculează la cost, prin metoda liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor. S-a respectat legislația specifică, respectiv Legea 15/1994, HG 964/1998 și HG 2139/2004.

Valoarea contabilă netă (valoarea rămasă după scăderea amortismentului) a imobilizărilor corporale la finele anului 2016 este de 4.234.764 lei, în scadere cu 1.788.061 lei față de începutul anului. Scaderea este influențată de valoarea amortizării înregistrate în cursul anului 2016.

Valoarea bilanțieră a activelor imobilizate la finele anului 2016 este de 4.234.764 lei și reprezintă 59,75% din activul bilanțului societății care este de 7.087.848 lei.

Altele

Valoarea brută contabilă a imobilizărilor corporale complet amortizate la 31 decembrie 2016 este de 4.282.778 lei (2015: 1.133.246,35 lei).

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
 Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
 Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

NOTA 2 - Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2016	Transfer in cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2016
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Total	0	0	0	0

NOTA 3 - Repartizarea profitului

	2015	2016
A. PROFIT NET DE REPARTIZAT	1.086.800	-2.328.269
- rezerve legale	63.808	0
- rezerve ca surse proprii de finanțare	273.239	-2.000.000
- dividende	749.753	0
B. PROFIT NEREPARTIZAT	0	-328.269

În cursul exercițiului financiar 2016 s-a obținut o pierdere de 2.328.269 lei. Această valoare a fost determinată conform prevederilor Legii 31/1990, republicată și modificată și a Codului fiscal.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
 Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
 Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

NOTA 4 - Analiza rezultatului din exploatare

INDICATORI	Exercitiul financiar	
	2015	2016
	1	2
0		
1 Cifra de afaceri neta	20.961.231	13.980.265
2 Variația stocurilor	971.353	-3.447
3 Alte venituri	23.977	4.004
4 Venituri din exploatare (1+2+3)	21.956.561	13.980.822
5 Cheltuieli cu activitatea curenta	20.182.358	16.045.118
6 Cheltuieli auxiliare	90.498	95.701
7 Cheltuieli de exploatare (5+6)	20.272.856	16.140.819
8 Rezultatul activitatii curente (4-7)	1.683.705	-2.159.997

Din datele prezentate mai sus, cu privire la indicatorii realizați în anul 2016, se desprind următoarele constatări :

- cifra de afaceri a scăzut față de anul 2015 cu 6.980.966 lei, respectiv 33.30%
- rezultatul activității curente a scăzut cu 3.843.702 lei, respectiv 228.29%.
- cheltuielile de exploatare au scăzut cu 4.132.037 lei.

NOTA 5 - Situatia creanțelor și datoriilor

CREANTE

		1 ianuarie 2016	31 decembrie 2016	Termen de exigibilitate	
				Sub un an	Peste un an
Creanțe comerciale	a)	986.023	494.402	494.402	-
Impozit pe profit virat in plus	b)	-	-	-	-
Alte Creante	c)	427.487	121.498	121.498	-
Total creanțe		1.413.510	615.900	615.900	-

a) creanțele comerciale cuprind sume datorate de către clienții societății, din care:

- clienți externi 425.056 lei
- clienți interni 69.346 lei.

b) Alte creante

Cuprinde TVA de recuperat de la bugetul statului in valoare de 97.806 lei si concedii medicale platite de societate suma de 23.692 lei care urmeaza a fi recuperate de la CASS .

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

DATORII

		Termen de lichiditate		
		31 decembrie 2016	Sub un an	Peste un an
Furnizori curenți	a)	537.558	537.558	
Furnizori pentru imobilizări	b)	0	0	
Datorii față de personalul societății	c)	185.597	185.597	
Datorii către bugetul asigurările și protecției sociale	d)	147.102	147.102	
Datorii către bugetul statului și alte impozite și taxe	e)	49.415	49.415	
Dividende de plată către acționari	f)	708.557	698.305	10.252
Creditori diverși	g)	0	0	
Total datorii		1.628.229	1.617.977	10.252

a) furnizorii curenți în sumă de 537.558, reprezintă datorii curente față de furnizorii de utilități, materii prime, materiale

c-d) datoriile față de personalul societății și bugetele asigurărilor și protecției reprezintă datoriile curente ale lunii decembrie și au fost compensate cu TVA de recuperat/achitate în cursul lunii ianuarie 2017.

e) datoriile către bugetul statului au fost achitate/compensate cu TVA în ianuarie - 2017.

f) dividende aferente anului 2015 și precedenți, datorate acționarilor persoane fizice și neachitate până la 31 decembrie 2016.

Pentru sumele de plata, condițiile și termenele privind datoriile către partile afiliate / legate, a se vedea Nota 10.

Valoarea datoriilor la 31.12.2015:

		Termen de lichiditate		
		31 decembrie 2015	Sub un an	Peste un an
Furnizori	a)	758.662	758.662	
Furnizori pentru imobilizari	b)	3.500	3.500	
Datorii față de personalul societății	c)	183.453	183.453	
Datorii către bugetul asigurările și protecției sociale	d)	117.837	117.837	
Datorii către bugetul statului și alte impozite și taxe	e)	138.066	138.066	
Dividende de plată către acționari	f)	10.252	10.252	
Creditori diverși	g)	5.066	5.066	
Total datorii		1.216.836	1.216.836	

NOTA 6 - Principii, politici și metode contabile

Principiile și principalele politici contabile care au stat la baza întocmirii acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

A Bazele întocmirii situațiilor financiare

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

1) Informații generale

Acestea sunt situațiile financiare individuale ale Societății S.C. Silvana S.A .

Aceste situații financiare sunt în responsabilitatea conducerii Societății și au fost întocmite în conformitate cu:

- Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr 1802/2014 cu modificările ulterioare.
- Legea contabilității nr 82/1991, republicată și modificată.

Aceste situații financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit și pierdere;
- Situația fluxurilor de numerar;
- Situația modificării capitalurilor proprii;
- Note explicative la situațiile financiare.

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") la cost istoric, cu excepția situațiilor în care a fost utilizată valoarea justă, conform politicilor contabile ale Societății și conform OMF 1802/2014.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De asemenea, situațiile financiare nu sunt menite să prezinte rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

2) Utilizarea estimărilor

Intocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr.1802/2014 cu modificările anterioare cere conducerii Societății să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și veniturilor și cheltuielilor raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea Societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

3) Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

4) Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională („RON” sau „LEI”). Elementele incluse în aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești.

B Principii contabile

Situațiile financiare prezente sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile:

▪ Principiul continuității activității

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității;

▪ Principiul permanenței metodelor

Societatea aplică aceleași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv, precum și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;

▪ Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare evaluarea fiecărui element este făcută pe o bază prudentă, luând în calcul:

- a) numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului curent și precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau precedent, chiar dacă acestea au devenit evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate ajustările de valoare datorate depreciierilor în valorizarea activelor, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este profit sau pierdere;

• Principiul independenței exercițiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului financiar fără a ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților;

• Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

;

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

- **Principiul intangibilității exercitiului**
bilanțul de deschidere al unui exercițiu trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent;
- **Principiul necompensării**
valorile elementelor ce reprezintă active nu pot fi compensate cu valorile elementelor ce reprezintă datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile;
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului**
– informațiile prezentate în situațiile financiare anuale trebuie să reflecte realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică;
- **Principiul pragului de semnificație**
Elementele care are o valoare semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare anuale. Elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare trebuie însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

C Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României (BNR) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar. Ratele de schimb LEU/GBP și LEU/EUR la 31 decembrie 2016 și 31 decembrie 2015, au fost după cum urmează:

Moneda	31 decembrie 2016	31 decembrie 2015
LEU/GBP	5,2961	6.1466
LEU/EUR	4,5411	4,5245

D Imobilizări necorporale

1) *Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare*

Concesiunile, brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și activele similare se înregistrează inițial la costul de achiziție sau la valoarea de aport.

Majoritatea imobilizărilor necorporale înregistrate în această grupă sunt prezentate de programe informatice. Acestea sunt amortizate liniar pe o perioadă de 3 ani.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

2) Avansuri și alte imobilizări necorporale

În cadrul avansurilor și altor imobilizări necorporale se înregistrează avansurile acordate furnizorilor de imobilizări necorporale, programe informatice create de entitate sau achiziționate de la terți pentru necesitățile proprii de utilizare, precum și alte imobilizări necorporale deținute de Societate.

E Imobilizări corporale

1) Cost / evaluare

Imobilizările corporale sunt prezentate la cost de achiziție.

Societatea a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale la data de 31.12.2014, cu evaluatori autorizați ANEVAR, pentru prezentarea acestora la valoarea justă.

Rezultatele reevaluării sunt prezentate în contul rezerve din reevaluare.

2) Amortizare

Amortizarea se calculează la cost, prin metoda liniară, de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, ținând cont de cadrul legal, după cum urmează:

	<u>Ani</u>
Ciādiri	40 - 60
Instalații tehnice și mașini	4 -10
Mobilier, aparatură birotică, alte imobilizări	8-12

Terenurile nu se amortizează deoarece se presupune că au o durată de viață nelimitată.

3) Vânzarea / casarea imobilizărilor corporale

Elementele de imobilizări corporale care sunt casate sau cesionate sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare.

La vânzarea unei imobilizări, diferența dintre sumele nete din vânzare și valoarea din evidența contabilă este trecută ca venit sau cheltuielă în contul de profit și pierderi.

Câștigurile și pierderile din vânzarea mijloacelor fixe sunt determinate pe baza valorii lor contabile și sunt luate în considerare la stabilirea profitului din exploatare.

4) Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioadă rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

F Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este prezentată de diferența dintre valoarea contabilă și valoarea de inventar.

G Imobilizări financiare

Imobilizările financiare vor fi evaluate la valoare nominală, respectiv la costul de achiziție sau la valoarea determinată în contractul de dobândire a acestora.

H Stocuri

Stocurile de natura materiilor prime, materialelor auxiliare, mărfurilor și ambalajelor sunt înregistrate la costul de achiziție și sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea minimă dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Stocurile de natura produselor finite sunt recunoscute la cost standard.

Valoarea stocurilor este determinată prin metoda inventarului intermitent în cazul gestiunilor de materiale și materiale auxiliare, pe baza inventarelor fizice realizate la finele lunii și prin metoda global-valorică pentru mărfuri și ambalaje gestionate prin inventar permanent, pe baza raportului de gestiune zilnic, folosindu-se metoda FIFO de evaluare a stocurilor la ieșire.

Stocurile de natura produselor finite sunt înregistrate în baza rapoartelor de producție, la cost de producție.

Produsele reziduale sunt reflectate la "prețul probabil de valorificare", considerat ca fiind valoarea realizabilă netă.

Stocurile de natura obiectelor de inventar se înregistrează pe cheltuieli la darea lor în folosință, iar evidența se face prin conturi de ordine și evidență. Valoarea stocurilor de natura obiectelor de inventar achiziționate ca prima dotare în unitățile nou deschise se înregistrează pe cheltuieli eșalonat, pe o perioadă de până la 3 ani.

I Creanțe comerciale

Creanțele sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecierea acestor creanțe. Ajustările pentru deprecierea creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

obiective asupra faptului că societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

J Numerar și echivalente de numerar

Disponibilitățile și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul existent în conturile bancare (inclusiv depozitele bancare pe diferite termene) și în casierie, precum și de alte valori echivalente în numerar.

Echivalentele de numerar sunt considerate investițiile pe termen scurt, cu grad înalt de lichiditate, care pot fi ușor transformate în numerar.

K Capital social

Acțiunile emise sunt clasificate în capitaluri proprii.

L Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

M Datorii

Datoriile comerciale se înregistrează la valoarea nominală și nu includ reducerile comerciale acordate de furnizori.

Alte datorii către salariați, instituții publice (bugete), asociați se înregistrează în funcție de condițiile impuse prin contracte, legislația în vigoare sau alte documente justificative.

N Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli vor fi recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

O Beneficiile angajaților - pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Societatea plătește contribuții la bugetul statului pentru asigurări sociale, fond de șomaj și fond de sănătate în conformitate cu reglementările legale în vigoare în cursul anului,

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

calculate la salariile brute. Valoarea acestor contribuții se înregistrează în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă în care se înregistrează și cheltuielile cu salariile.

Societatea nu a operat în nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și nu a avut alte obligații referitoare la pensii.

P Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației fiscale.

Calculul impozitului pe profit pornește de la rezultatul anului financiar, corectat cu elemente deductibile și nedeductibile la care se aplică cote de impozitare aflate în vigoare la data încheierii bilanțului contabil.

Q Recunoașterea veniturilor

Veniturile pentru toate bunurile livrate și serviciile efectuate sunt recunoscute atunci când se transferă proprietatea, respectiv la livrarea produselor sau la prestarea serviciilor. Evidențierea veniturilor se face la valoare netă (fără TVA și eventuale alte taxe de vânzare). Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament.

La data bilanțului se recunosc ca și venituri ale perioadei numai cele aferente exercițiului financiar respectiv, delimitarea pe exerciții făcându-se prin contul de venituri în avans, când este cazul.

Veniturile din reluarea provizioanelor se evidențiază separat în funcție de natura acestora, în cazul în care are loc realizarea riscului sau cheltuiala devine exigibilă.

R Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate nete, fără TVA și rabaturi/discounturi comerciale, pentru bunurile livrate sau alte servicii prestate terților.

S Cheltuieli de exploatare

Costurile de exploatare sunt trecute pe cheltuieli în perioada în care sunt efectuate. La data bilanțului se recunosc ca și cheltuieli ale perioadei numai cele aferente exercițiului financiar respectiv, delimitarea pe exerciții făcându-se prin contul de cheltuieli anticipate.

T Veniturile și cheltuielile cu dobânzile

Veniturile și cheltuielile cu dobânzile sunt recunoscute în Contul de Profit și Pierdere pentru toate instrumentele financiare neonorate purtătoare de dobânzi, în momentul apariției lor cu respectarea principiului contabilității de angajamente. Veniturile din dobânzi includ venituri fixe din dobânzile pe termen scurt constituite de societate.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

U Alte venituri și cheltuieli din exploatare

Alte venituri și cheltuieli din exploatare sunt contabilizate la momentul apariției lor.

V Profitul pe acțiune

Profitul de bază pe acțiune va fi calculat prin împărțirea profitului atribuibil acționarilor la numărul de acțiuni deținute la sfârșitul perioadei.

NOTA 7 - Acțiuni și obligațiuni

a) Acțiuni

Capitalul social al SC SILVANA SA are valoarea de 3.748.765 lei fiind divizat în 1.499.506 acțiuni cu valoarea nominală de 2.5 lei.

Acțiunile Societății sunt nominale, de valori egale, emise în formă dematerializată și acordă drepturi egale titularilor lor. Acțiunile sunt indivizibile, iar societatea recunoaște un reprezentant unic pentru exercitarea drepturilor rezultând dintr-o acțiune.

Acțiunile emise de SC SILVANA SA au fost admise la tranzacționare și sunt listate pe sistemul alternativ de tranzacționare XMBS.

Evidența acțiunilor și acționarilor este ținută de către societatea de registru independent SC Depozitarul Central S.A. București.

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2016, este următoarea:

Acționar	Nr acțiuni	% deținere
SIF Banat Crisana Arad	1.443.772	96,28%
Persoane fizice	55.734	3,72%
TOTAL	1.499.506	100,00%

Structura acționariatului la data de 31 decembrie 2015, era următoarea:

Acționar	Nr acțiuni	% deținere
SIF Banat Crisana Arad	1.443.772	96,28%
Persoane fizice	55.734	3,72%
TOTAL	1.499.506	100,00%

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

b) Obligațiuni

In cursul anului 2016, societatea nu a emis obligațiuni.

NOTA 8 - Informații privind salariații, administratorii și directorii

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a Acționarilor, urmată de Consiliul de Administrație.

Administrarea, coordonarea și gestionarea activității în 2016 a fost realizată de Consiliul de Administrație ales de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor. La data întocmirii situațiilor financiare Consiliul de Administrație avea următoarea componență:

- Moldovan Ion Constantin - Președinte C.A.I (pana la data de 15.04.2016)
- Coroian Laura Stefania - Președinte C.A.I (perioada 15.04.2016-30.09.2016)
- Czenk Ferencz - Președinte C.A.I (incepand cu data de 01.10.2016)
- Clodnitchi Rodica Maria - Administrator
- Czenk Ferencz - Administrator (pana la data de 30.09.2016)
- Horvath Gabor - Administrator (incepand cu data de 01.11.2016)

Pe parcursul exercițiului financiar, societatea a acordat membrilor Consiliului de administrație indemnizații conform contractului de administrare și hotărârii AGOA in valoare de 72.000 RON (2015: 79.781 RON).

Consiliul de administrație s-a întrunit conform prevederilor Legii 31/1991 actualizată și modificată, analizând și hotărând modul de derulare a activității societății conform atribuțiilor care îi revin potrivit legii, statutului societății și contractului de administrare.

b. Obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și de supraveghere

Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

c. Valoarea avansurilor și a creditelor acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului

Societatea nu a acordat avansuri și credite directorilor și administratorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

d. Salariați

La 31 decembrie 2016, Societatea avea 201 de angajați (2015: 201 angajați). Numărul mediu de angajați în anul 2016 a fost de 175 angajați (2015: 198 angajați).

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii. Mai mult, Societatea nu este obligată să ofere beneficii suplimentare angajaților după pensionare.

	<u>An 2016</u>	<u>An 2015</u>
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	4.646.308	4.676.675
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.099.674	1.056.067
Alte cheltuieli privind personalul (tichete masă)	431.032	478.193
TOTAL	6.177.014	6.210.935

NOTA 9 - Indicatori economico financiari

		<u>An 2016</u>			<u>An 2015</u>
1 Indicatori de lichiditate					
a	Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{2.848.527}{1.628.229}$	= 1,79	$\frac{5.873.639}{1.221.348}$	= 4,81
b	Indicatorul lichiditatii imediate = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{1.732.477}{1.628.229}$	= 1,06	$\frac{2.165.216}{1.221.348}$	= 1,77
2.Indicatori de risc					
a	Indicatorul gradului de indatorare = $\frac{\text{Capital imprumutat} \times 100}{\text{Capital propriu} + \text{credite si alte datorii de peste un an}}$	$\frac{0}{5.459.619}$	= 0,0	$\frac{0}{10.693.988}$	= 0
b	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor = $\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$			Nu este cazul.	
3 Incatorii de activitate - furnizeaza informatii cu privire la:					
	Viteza de rotatie a stocurilor (nr.rotatii) sau	$\frac{13.980.265}{2.412.237}$	= 5,80	$\frac{20.961.231}{2.914.010}$	= 7,19
	(nr.zile)	$\frac{2.412.237 \times 365}{13.980.265}$	= 62,98	$\frac{2914010 \times 36}{5}$	= 50,74

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Viteza de rotație a debitorilor - clienți (nr.zile)	= $\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{740.213 \times 365}{13.980.265}$	=19.32	$\frac{1096610 \times 36}{20.961.231}$	=19.1
Viteza de rotație a creditorilor furnizor (nr.zile)	= $\frac{\text{Sold mediu furnizor} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{649.860 \times 365}{13.980.265}$	= 16.97	$\frac{1326865 \times 3}{20.961.231}$	=23.10
Viteza de rotație a activelor imobilizate (nr.rotații)	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{13.980.265}{4.234.764}$	=3.30	$\frac{20.961.231}{6.022.825}$	=3.48
Viteza de rotație a activelor totale (nr.rotații)	= $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$\frac{13.980.265}{7.087.848}$	= 1,97	$\frac{20.961.231}{11.915.336}$	= 1.76

NOTA 10 - Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea Societății

S.C. SILVANA S.A. Cehu Silvaniei, s-a înființat în anul 1991 și a fost înregistrată la ORC Salaj sub numărul J31/41/1991, este o societate pe acțiuni, cu capital integral privat.

Societatea este organizată și funcționează ca o societate comercială pe acțiuni, conform prevederilor Legii nr.31/1990 a societăților comerciale, republicată, modificată și completată.

Codul Unic de Înregistrare fiscală: RO 684200.

Reprezentantul legal al societății – Coroian Laura Stefania, Președinte Director General pana la data de 30.09.2016.

-de la data de 01.10.2016-Czenk Ferenc Jozsef

Conducerea executiva:

-Coroian Laura Stefania-director general pana la data de 30.09.2016

-Czenk Ferenc Jozsef –director general de la data de 01.10.2016

-Pop Claudia Anicuta-director economic de la data de 01.01.2016

-Papici Mariana Voichita-director tehnic de la data de 01.03.2016

Sediul societății: Cehu Silvaniei, Str. Plopilor, nr. 2.

Obiectul principal de activitate: fabricarea de articole tricotate sau croșetate – CAEN 1439.

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Societatea nu are subunități cu personalitate juridică.

Desfășoară activități economice în orașul Cehu Silvaniei, județul Sălaj.

La 31 decembrie 2016 și 31 decembrie 2015 societatea nu are în portofoliu investiții în entități care pot să fie clasificate ca filiale, entități asociate sau entități în care se dețin participații strategice.

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în monedă națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Moneda națională - lei - nu este convertibilă în afara teritoriului României.

Ratele de schimb utilizate pentru conversia în lei a soldurilor exprimate în monedă străină sunt:

d) Cifra de afaceri – sectoare economice și tipuri de piețe de desfacere

Structura cifrei de afaceri în anul 2016, respectiv 2015:

	An 2016	%	An 2015	%
Vânzări produse finite export	10.038.743	71.81	16.064.243	76.63
Vânzări produse finite intern	0		0	
Vânzări produse finite sigla SK	36.402	0.26	53.549	0.26
Vânzări marfuri	2.953.784	21.13	4.761.075	22.72
Alte venituri	951.336	6.80	82.364	0.39
Total	13.980.265	100,00%	20.961.231	100,00%

Piața de desfacere

Piața pe care SC SILVANA SA și-a promovat produsele în anul 2016 se împarte din punct de vedere geografic în două:

- piața externă, care a reprezentat 91.30 %
- piața internă, care a reprezentat 8.70%.

e) Evenimente ulterioare

Nu au existat evenimente ulterioare între data bilanțului și data întocmirii acestor note explicative, care să influențeze activitatea viitoare sau hotărârile acționarilor.

f) Venituri și cheltuieli extraordinare

Nu au fost înregistrate.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

g) Onorariile plătite auditorilor

Societatea are încheiat un contract de audit financiar cu SC G5 CONSULTING Srl Dej.

h) Efecte comerciale scontate neajunse la scadență

Nu a fost cazul.

i) Datorii probabile și angajamente acordate

Nu a fost cazul.

j) Angajamente primite

Nu a fost cazul.

k) Tranzacții cu părți afiliate

Nu a fost cazul.

l) Litigii

La 31 decembrie 2014 Societatea nu era implicată în litigii.

m) Societati legate

Nu este cazul.

n) Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcari ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcari ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

o) Pretul de transfer

In conformitate cu legislatia fiscala relevanta, evaluarea fiscala a unei tranzactii realizate cu partile afiliate are la baza conceptul de pret de piata aferent respectivei tranzactii. In baza acestui concept, preturile de transfer trebuie sa fie ajustate astfel incat sa reflecte preturile de piata care ar fi fost stabilite intre entitati intre care nu exista o relatie de afiliere si care actioneaza independent, pe baza „conditiilor normale de piata”.

Este probabil ca verificari ale preturilor de transfer sa fie realizate in viitor de catre autoritatile fiscale, pentru a determina daca respectivele preturi respecta principiul „conditiilor normale de piata” si ca baza impozabila a contribuabilului roman nu este distorsionata.

p) Riscuri financiare

Riscul ratei dobanzii

Societatea nu are expunere pe riscul de fluctuatie al dobanzilor deoarece nu are imprumuturi.

Riscul variatiilor de curs valutar

Societatea are tranzactii si intr-o alta moneda decat moneda functionala (RON). Veniturile sunt expuse fluctuatiei cursului de schimb RON vs GBP.

Riscul de credit

Societatea desfasoara relatii comerciale numai cu terti recunoscuti, care justifica finantarea pe credit. Politica Societatii este ca toti clientii care doresc sa desfasoare relatii comerciale in conditii de creditare fac obiectul procedurilor de verificare. Mai multe decat atat, soldurile de creante sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a Societatii la riscul unor creante neincasabile.

q) Stocuri

	An 2016	An 2015
Materii prime	187.063	1.758.565
Materiale consumabile	151.699	249.079
Producție în curs de execuție	85.642	244031
Produse finite	646.891	1.397.582
Mărfuri, ambalaje și alte materiale	44.755	54.902
Avansuri pentru cumparari stocuri	0	4.264
Total stocuri	1.116.050	3.708.423

SC SILVANA SA
NOTE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016
Toate sumele sunt exprimate în LEI dacă nu se precizează altfel

Metodele de evaluare a stocurilor au fost prezentate în nota 6.

Ponderea este deținută de stocurile de natura produselor finite și materii prime, care reprezintă 88.32%.

r) Numerar și numerar echivalent

	An 2016	An 2015
Casa	52.631	28.880
Conturi curente la bănci în lei	552.014	414.688
Conturi curente la bănci în devize	511.932	308.138
4Alte valori	0	0
Total	1.116.577	751.706

Situațiile financiare de la pagina [3] la pagina [32] au fost autorizate de Consiliul de Administrație pentru aprobarea AGA la data de 03.04.2017

Director General
Czenk Ferenc Jozsef



Director Economic
Pop Claudia Anicuta



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 SILVANA SA

Judetul :31-SALAJ

Adresa:CEHU SILVANIEI,STR.PLOPILOR,NR.2

Reg.Com:J31/41/1991

Forma de proprietate:34-societati comerciale pe actiuni

Activitate preponderenta :1439

CUI :684200

Aministratorul societatii CZENK FERENC JOZSEF ,isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2016 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

CZENK FERENC JOZSEF



SC SILVANA SA
CEHU SILVANIEI

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2016

G5 CONSULTING SRL
Autorizatia nr.223/02.07.2002 inregistrata la
Camera Auditorilor Financiari din Romania.



Sediu: Dej, str. A. Russo, nr. 24/2
T./F. +40 264 214434

Punct de lucru: Cluj-Napoca, str. Horea 6/15
T./F. +40 264 433611

email: office.g500@yahoo.com
web: www.proceduriaudit.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către ,
Acționarii SC SILVANA SA

Opinie fara rezerve

Am auditat situațiile financiare ale SC SILVANA SA, care cuprind situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2016 și situația rezultatului global, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

- total capitaluri proprii:	5.459.619 lei
- pierdere neta și alte elemente ale rezultatului global:	2.328.269 lei
- total cifra de afaceri:	13.980.265 lei

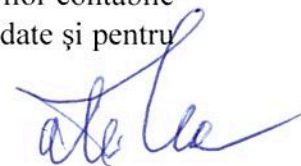
În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a SC SILVANA SA la data de 31 decembrie 2016, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate descrise în notele la situațiile financiare individuale și în conformitate cu Legea nr.82/1991 legea contabilitatii.

Baza pentru opinie

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru



acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

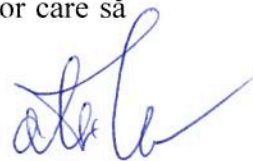
Alte aspecte

Mentionăm faptul că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situațiile financiare anuale individuale ale societății întocmite la data de 31.12.2016, nefiind numiți pentru auditarea situațiilor financiare consolidate în situația când aceasta s-ar impune.

Acest raport al auditorului financiar independent este adresat exclusiv acționarilor societății. Auditul nostru a fost efectuat în scopul de a raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decît față de societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formulată.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului (consolidat al) administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.



Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 11 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 11 și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la S C SILVANA SA și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Data: 16.03.2017

Pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Auditor financiar:

ec. Man Gheorghe Alexandru
-carnet nr. 1242-



G5 CONSULTING SRL
405200 ,Dej.jud.Cluj
Str.Alecu Russo nr.24/2
Nr.ORC Cluj J12/943/2002
CUI:RO14650690; CS s/v=500 lei
Tel/fax:0264 214434
mail:office.g500@yahoo.com
Sediul secundar: Cluj-Napoca
Str.Horea nr.6/14-15
Tel/fax:0264 433611
Autorizatia CAFR nr.223/02.07.2002



Bifati numai dacă este cazul:

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

Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul 2016

Entitatea SC SILVANA SA

Adresa

Județ Salaj Sector Localitate CEHU SILVANIEI

Strada PLOPILOR Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0260650876

Număr din registrul comerțului

J31/41/1991

Cod unic de inregistrare

6 8 4 2 0 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1439 Fabricarea prin tricotare sau croșetare a altor articole de îmbrăcăminte

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1439 Fabricarea prin tricotare sau croșetare a altor articole de îmbrăcăminte

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public
 Entități de interes public

?

 Entități mici
 Microentități
 Raportări anuale
 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

5.459.619

Profit/ pierdere

-2.328.269

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CZENK FERENC JOZSEF

Semnătura _____

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POP CLAUDIA-ANICUTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?

 DA NU
AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC 5 G CONSULTING SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

223/2002

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

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	0	26.142
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	6.022.825	4.208.622
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	6.022.825	4.234.764
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	3.708.423	1.116.050
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	1.413.510	615.900
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	751.706	1.116.577
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	5.873.639	2.848.527
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	18.872	4.557
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	18.872	4.557
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	1.216.836	1.628.229
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	4.675.675	1.224.855
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	10.698.500	5.459.619
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 perioada de pana la un an (ct. 472*)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	3.748.765	3.748.765
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	3.748.765	3.748.765
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	1.038.572	1.038.572
IV. REZERVE (ct.106)	37	4.848.982	2.961.362
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)	39.189	39.189
	SOLD D (ct. 117)	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	1.086.800	0
	SOLD D (ct. 121)	0	2.328.269
Repartizarea profitului (ct. 129)	45	63.808	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	10.698.500	5.459.619
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	10.698.500	5.459.619

Suma de control F10 : 123666123 / 633782818

*) 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

CZENK FERENC JOZSEF

Numele si prenumele

POP CLAUDIA-ANICUTA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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	20.961.231	13.980.265
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	16.200.156	11.026.481
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	4.761.075	2.953.784
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	971.353	0
Sold D	08	0	3.447
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	4.875	
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	19.102	4.004
-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	21.956.561	13.980.822
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.187.800	1.700.031
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	291.103	225.246
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	366.009	488.199
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	4.038.865	2.069.144
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	6.210.935	6.177.014
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	5.154.868	5.077.340
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	1.056.067	1.099.674
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	2.106.858	1.923.651
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	2.106.858	1.923.651
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		38.194

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		38.194
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	6.141.286	3.519.340
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.050.788	3.461.833
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	62.418	45.677
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		95
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	28.080	11.735
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-70.000	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	70.000	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	20.272.856	16.140.819
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.683.705	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	2.159.997
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	54	15
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	786.853	236.201
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	786.907	236.216
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		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.194.459	404.488
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.194.459	404.488
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	407.552	168.272

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	22.743.468	14.217.038
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	21.467.315	16.545.307
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.276.153	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	2.328.269
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	189.353	
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	1.086.800	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	2.328.269

Suma de control F20 : 297683422 / 633782818

***)** 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 reprezentand transferuri si contributii datorate in 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 si prenumele

CZENK FERENC JOZSEF

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POP CLAUDIA-ANICUTA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1	2.328.269	
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	708.557	708.557	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	708.557	708.557	
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 salariatii	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	198	175	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	201	201	

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	431.032	
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 organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți 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	986.023	494.402
- 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	924.916	425.056
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	424.544	121.498
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		23.692
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	424.544	97.806
- 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), (rd.100 la 102)	99	21.815	4.557
- 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	21.815	4.557
- 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	28.880	52.631
- în lei (ct. 5311)	116	25.075	45.061
- în valută (ct. 5314)	117	3.805	7.570
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	722.826	1.063.946
- în lei (ct. 5121), din care:	119	414.688	552.014
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	308.138	511.932
- 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	1.216.836	1.628.229
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 in sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- in lei	137		
- in valuta	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		
- in lei	143		
- in valuta	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		
- in 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		
- in lei	155		
- in 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	762.162	537.558
- 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	145.116	148.082
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	183.453	185.597
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	256.736	196.517
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	117.837	147.102
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	138.066	48.683
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	833	732
- 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		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	14.485	708.557

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	10.252	708.557
-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	4.233	
- 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	3.748.765	3.748.765
- acțiuni cotate 3)	181	3.748.765	3.748.765
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	104.155	104.155
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
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	3.748.765	X	3.748.765	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 regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201	139.335	3,72	139.335	3,72
- deținut de alte entități	202	3.609.430	96,28	3.609.430	96,28
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	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 cuvenite 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)	
		31.12.2015	31.12.2016
A	B		
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
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CZENK FERENC JOZSEF

Numele si prenumele

POP CLAUDIA-ANICUTA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

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	224.082	29.501		X	253.583
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	224.082	29.501		X	253.583
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	197.840			X	197.840
Constructii	07	1.606.301	65.891			1.672.192
Instalatii tehnice si masini	08	13.933.959	65.320	4.367		13.994.912
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	69.008				69.008
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	21.301	44.589	65.890		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.828.409	175.800	70.257		15.933.952
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	16.052.491	205.301	70.257	X	16.187.535

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor 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 imobilizari	20	224.082	3.359		227.441
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	224.082	3.359		227.441
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	573.049	77.994		651.043
Instalatii tehnice si masini	25	9.182.718	1.835.637	546	11.017.809
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	49.817	6.661		56.478
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	9.805.584	1.920.292	546	11.725.330
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	10.029.666	1.923.651	546	11.952.771

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 169266654 / 633782818

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CZENK FERENC JOZSEF

Numele si prenumele

POP CLAUDIA-ANICUTA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (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