

Tip situație financiară : BS

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

 An Semestru Anul 2013

Entitatea SC LOCATIV SA

Adresa

Judet Mures Sector Localitate TIRGU MURES

Strada BARTOK BELA Nr. 2A Bloc Scara Ap. Telefon 0265260375

Număr din registrul comerțului J26-466-1998

Cod unic de înregistrare 1 0 7 5 5 0 6 6

Forma de proprietate 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3[^]1) 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 31.12.2013 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MOLDOVAN OVIDIU

Semnătura
si stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

FRANCEAN RAMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC EVALEX SA

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

90 2001

Cod fiscal

6668689

Formular VALIDAT

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2013

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2013	31.12.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	13.690	46.690
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	5.062.748	3.980.860
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03	75	75
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	5.076.513	4.027.625
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	2.828	3.430
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 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	4.316.505	3.481.871
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	385.681	519.746
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	4.705.014	4.005.047
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	765.796	921.699
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+473***+509+5186+519)	11	4.180.573	2.621.611
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	1.164.298	2.151.828
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	6.240.811	6.179.453
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+473***+509+5186+519)	14	63.508	59.355
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	1.699.883	1.533.472
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	1.699.883	1.533.472
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	125.939	153.307
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20	1.573.944	1.380.165
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	468.965	468.965
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	468.965	468.965
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	986.006	986.006
IV. REZERVE (ct.106)	30	2.966.078	3.251.792
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	34		
SOLD D (ct. 117)	35	125.829	125.829
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 121)	36	328.178	169.392
EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD D (ct. 121)	37		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	20.039	10.393
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	4.603.359	4.739.933
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	4.603.359	4.739.933

Suma de control F10 : 99209381 / 264196412

*) 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,

Numele și prenumele

MOLDOVAN OVIDIU

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FRANCEAN RAMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2013

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2012	2013
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	3.675.538	6.238.031
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.675.538	6.238.031
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	111.849	317.079
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	3.787.387	6.555.110
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	737.846	2.623.349
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	29.485	24.015
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	31.686	31.148
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.263.206	1.498.681
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	999.427	1.188.287
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	263.779	310.394
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	87.212	66.848
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	87.212	66.848
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	56.858	48.531
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	57.993	48.531
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	1.135	
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.193.181	2.056.352

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	381.924	353.949
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	134.641	159.082
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	676.616	1.543.321
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	3.399.474	6.348.924
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	387.913	206.186
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	12.346	2.873
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	512	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	12.858	2.873
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		1.206
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52		1.206
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	12.858	1.667
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	400.771	207.853
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	3.800.245	6.557.983
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	3.399.474	6.350.130
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	400.771	207.853
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	72.593	38.461
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	328.178	169.392
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 78944700 / 264196412

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN OVIDIU

Semnătura

Stampila unității



Numele și prenumele

FRANCEAN RAMONA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

RAPORTUL AUDITORULUI

Către acționariatul **S.C. „LOCATIV” S.A.**

S.C. EVALEX S.A., numită auditor în baza Contractului de audit de regularitate, prezintă Raportul cu privire la auditul bilanțului contabil al S.C. “LOCATIV” S.A. (numită în continuare “Societatea”), elaborat la 31 decembrie 2013, în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 3055/2009.

Aceste situații financiare au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii Societății.

Responsabilitatea auditorului este de a exprima o opinie asupra acestor situații financiare pe baza auditului de regularitate efectuat.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- | | |
|--|---------------|
| - total capitaluri proprii: | 4.739.933 lei |
| - rezultatul net al exercițiului financiar (profit): | 169.392 lei |

I. RESPONSABILITATEA CONDUCERII PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare („OMF 3055/2009”) și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

II. RESPONSABILITATEA AUDITORULUI

Responsabilitatea auditorului este ca, pe baza auditului efectuat, să exprime o opinie asupra acestor situații financiare. Auditul a fost efectuat conform Standardelor Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca auditorul să respecte cerințele etice, să planifice și să efectueze auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

III. TEHNICILE ȘI MIJLOACELE DE COLECTARE A ELEMENTELOR PROBANTE

S-a urmărit respectarea Standardelor Internaționale de Audit ("SIA"), controlul conturilor anuale s-a desfășurat planificat, astfel încât să poată fi obținută o asigurare rezonabilă că acestea nu comportă anomalii semnificative. Examinarea s-a efectuat prin sondarea elementelor care justifică sumele și informațiile conținute în conturile anuale, prin evaluarea principiilor și metodelor contabile folosite, a estimărilor semnificative efectuate de către conducerea unității pentru închiderea conturilor anuale. Menționăm că examinarea s-a limitat la confruntarea informațiilor cuprinse în balanțele de verificare lunare cu documentele de sinteză contabilă elaborate pentru sfârșitul exercițiului financiar. Factorii care au influențat raționamentul auditorului în legătură cu ceea ce constituie elemente probante suficiente, au cuprins: (1) importanța riscului de inexactitate care depinde de natura activității realizate; (2) adecvarea controlului intern; (3) situația financiară a unității; (4) tipul de informație disponibilă.

Considerăm că auditul efectuat reprezintă o bază rezonabilă pentru exprimarea opiniei noastre.

IV. OPINIA

În opinia noastră, din perspectiva celor menționate la pct. III, situațiile financiare ale LOCATIV S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013 oferă o imagine fidelă, în aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la această dată, precum și a performanței financiare în conformitate cu O.M.F.P. nr. 3055 cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

V. ALTE ASPECTE

Raportul este adresat exclusiv acționariatului Societății în ansamblu. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea pentru acest raport și implicit pentru opinia formată, decât față de Societate și de acționariatul acesteia.

RAPORT ASUPRA CONFORMITĂȚII RAPORTULUI ADMINISTRATORULUI

În concordanță cu OMF 3055, secțiunea 10, noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare. Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorului, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

26 februarie 2014, Tg. Mureș

EVALEX S.A.

Societate de audit înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr 90/2001, cu sediul în Tg.Mureș, str. Aurel Filimon, nr. 4, ap. 2

