

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 115456072 din 28.04.2017

Ați depus un formular tip S1019 cu numărul de înregistrare FDJCRAA-35966-2017 din data de 28.04.2017 pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: 8579448

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciul depunere
declarații
Date: 2017.04.28 11:40:54 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
Location:

Date de identificare ▶
* Campuri obligatorii

* Entitatea
OLTENIA GRUP INVEST SA

Mari contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursală

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J16/866/1996

* Cod Unic de Inregistrare
8579448

* Cod CAEN - Activitate preponderent desfasurata
6612--Activ.de intermed.a tranz.financiare

* Cod CAEN - Activitate preponderent efectiv desfasurata
6612--Activ.de intermed.a tranz.financiare

* Forma de proprietate
34--SC pe actiuni

Strada
MIHAI VITEAZU

Numar
4

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0251410502 office@olteniagrup.ro

* Localitatea
Craiova

* Județ Sector
Dolj

Tipărește lista cu campurile obligatorii

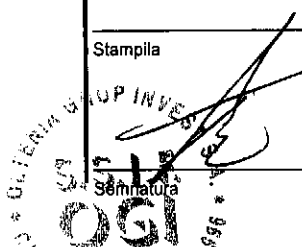


Semnături ▶
* Campuri obligatorii

* Administrator
* Nume si prenume
SANDITA ADRIAN VICTOR

Semnatura electronica

Stampila



Semnatura

* Intocmit

* Nume si prenume
PAPA LAURA

[Handwritten signature]

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional
915/2012

Semnatura

* Auditor

Nume si prenume/ Denumire
AUDIT CONSULT GROUP SRL

Nr. inregistrare in Registrul CAFR
129/2000

Cod de identificare fiscala
13550529

Semnatura

*) Situația financiară anuală la data de 31 decembrie 2015 întocmită de entitățile autorizate, reglementate și supravegheate de ASF - Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare, respectiv traderi și consultanți de investiții

Precizări privind semnăturile

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2015 sunt semnate de persoanele în drept, cuprinzând și numele în clar al acestora. Rândul corespunzător calității persoanei care a întocmit situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2015 se completează astfel:
- directorul economic, contabilul-șef sau altă persoană împuternicită să îndeplinească această funcție, potrivit legii;
- persoane fizice sau juridice, autorizate potrivit legii, membre ale Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România.

Situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2015 se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
1.818.453

Profit/ pierdere
2.744

COD 10 ► BILANȚ la data de 31 decembrie 2016

A	Nr. rand	Sold la:	
		Începutul exercițiului financiar	Sfârșitul exercițiului financiar
	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801)	01		
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	02		
3. concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	14.570	7.576
4. fondul comercial (ct. 2071 - 2807)	04		
5. avansuri (ct. 4094)	05		
TOTAL: (rd. 01 la 05)	06	14.570	7.576
. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07		
2. instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08		
3. alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	4.833	7.214
4. avansuri (ct. 4093)	10		
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	4.833	7.214
. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	12		
2. împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2965)	13		
3. acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 263 - 2963)	14		
4. împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2675 + 2676 - 2967)	15		
5. alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2964)	16	466.930	785.040
5. alte împrumuturi (ct. 2673 + 2674 + 2678 + 2679 - 2966- 2969) și titluri immobilizate (ct. 265 - 2964)	17	954.121	1.009.552
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	1.421.051	1.794.592
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	1.440.454	1.809.382
ACTIVE CIRCULANTE			

A	B	1	2
I. STOCURI			
1. materiale consumabile (ct. 302 + 303 +/- 308 + 351 - 392 - 395)	20		
2. servicii în curs de execuție (ct. 332 - 394)	21		
3. avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	22		
TOTAL: (rd. 20 la 22)	23		
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale* (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2969* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	24		
2. sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511 + 4518 - 4951)	25		
3. sume de încasat de la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 4521 + 4528 - din ct. 4952)	26		
4. alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	27	15.003	5.823
5. creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct. 456 - 4953)	28		
TOTAL: (rd. 24 la 28)	29	15.003	5.823
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	30		
2. alte investiții pe termen scurt (ct. 5031 + 5032 + 505 + 5061 + 5062 + 5071 + 5072 + 5081 + 5082 + 5088 + 5089 - 593 - 595 - 596 - 597 - 598 + 5113 + 5114)	31		
TOTAL: (rd. 30 la 31)	32		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI			
(ct. 5112 + 5121 + 5122 + 5123 + 5124 + 5125 + 5311 + 5314 + 5321 + 5322 + 5323 + 5328 + 5411 + 5412 + 542)	33	902.559	1.435.568
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23 + 29 + 32 + 33)	34	917.562	1.441.391
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 36+37)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	36		45.056
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	37		
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN			
1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161 + 1681 - 169)	38		
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	39		
3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	40	827.193	1.373.722

4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408)	41.	3.064	3.458
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	42		
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518)	43		
7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662 + 1686 + 2692 + 2693 + 4521 + 4528)	44		
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	45	88.586	100.196
TOTAL: (rd. 38 la 45)	46	918.843	1.477.376
E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 34 + 36 - 46 - 62.1.1 - 62.2.1 - 62.3.1)	47	-1.281	9.071
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 47)	48	1.439.173	1.818.453
DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161 + 1681 - 169)	49		
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	50		
3. avansuri încasate în contul clienților (ct. 419)	51		
4. datorii comerciale (ct. 401 + 404 + 408)	52		
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	53		
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 4511 + 4518)	54		
7. sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1662 + 1686 + 2693 + 4521 + 4528)	55		
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct. 167 + 1687 + 2698 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 4551 + 4558 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186)	56		
TOTAL: (rd. 49 la 56)	57		
H. PROVIZIOANE			
1. provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	58		
2. provizioane pentru impozite (ct. 1516)	59		
3. alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	60		
TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 58 + 59 + 60)	61		
I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 62.1 + 62.2 + 62.3 + 62.4) din care:	62		

1. subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 62.1.1 + rd. 62.1.2)	62.1		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	62.1.1		
- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	62.1.2		
2. venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.62.2.1 + 62.2.2)	62.2		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	62.2.1		
- sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	62.2.2		
3. venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 62.3.1 + 62.3.2):	62.3		
- sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	62.3.1		
sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	62.3.2		
4. fond comercial negativ (ct. 2075)	62.4		
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 64 la 66) din care:	63	500.000	500.000
- capital subscris nevărsat (ct. 1011)	64		
- capital subscris vărsat (ct. 1012)	65	500.000	500.000
- alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	66		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	67		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	-		
Sold C	68		
Sold D	69		
IV. REZERVE (rd.71 la 73)	70	83.610	598.197
1. rezerve legale (ct. 1061)	71	83.610	85.197
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	72		
3. alte rezerve (ct.1068)	73		513.000
Acțiuni proprii (ct.109)	74		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	75		

Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	76		
V. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117)			
Sold C	77	956.795	719.099
Sold D	78		
VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI FINANCIAR (ct. 121)			
Sold C	79		2.744
Sold D	80	94.409	
Repartizarea profitului (ct. 129)	81	6.823	1.587
TOTAL CAPITALURI PROPRII (d. 63 + 67 + 68 - 69 + 70 - 74 + 75 - 76 + 77 - 78 + 79 - 80 - 81)	82	1.439.173	1.818.455

Formular COD10 VALIDAT

Suma de control Formular COD 10: 31038903 / 74031485

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

SANDU ADRIAN VICTOR

Stampila

S.S.I.F. S.A. * 986
001

Semnatura

19448; J18/966/1986

Intocmit

Nume și prenume

PAPA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

COD 20 ► CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE la data de 31 decembrie 2015

Denumire indicator	Nr. rand	Exercițiul financiar	
		precedent	încheiat
A	B	1	2
Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 03)	01	123.676	187.437
a) Venituri din activitatea curentă (ct. 704 + 705 + 706 + 708)	02	123.676	187.437
b) Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	03		
Venituri aferente costului serviciilor în curs de execuție (ct. 711)			
sold C	04		
sold D	05		
veniturile producției imobilizate (ct. 721 + 722)	06		
Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	07		
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	08		
Alte venituri din exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419 + 758 + 7815)	09		14.249
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 04 - 05 + 06 la 09)	10	123.676	201.686
Cheltuieli cu materialele și alte cheltuieli externe (rd. 12 la 14)	11	60.481	71.669
a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602)	12	2.120	245
b) Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604)	13	41.151	53.070
c) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa) (ct. 605)	14	17.210	18.354
Cheltuieli cu personalul (rd. 16 + 17)	15	221.391	246.808
a) Salarii (ct. 641 + 642 + 644)	16	180.144	201.126
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645)	17	41.247	45.682
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19 - 20)	18	93.965	10.181
a) Cheltuieli (ct. 6811 + 6813 + 6817)	19	93.965	10.181
b) Venituri (ct. 7813 + 7815)	20		
Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22 - 23)	21		
a) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	22		
b) Venituri (ct. 754 + 7814)	23		

A		B	1	2
Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 29)		24	230.436	224.981
Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)		25	215.948	214.359
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)		26	8.988	10.610
Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)		27		
Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)		28		
Cheltuieli cu despăgubiri, donații, calamitățile și alte evenimente similare (ct. 658)		29	5.500	12
Ajustări privind provizioanele (rd. 31 - 32)		30		
Cheltuieli (ct. 6812)		31		
Venituri (ct. 7812)		32		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 + 15 + 18 + 21 + 24 + 30)		33	606.273	553.639
REZULTATUL DIN EXPLOATARE				
- Profit (rd.10 - 33)		34	0	0
- Pierdere (rd.33 - 10)		35	482.597	351.953
VENITURI FINANCIARE				
Venituri din acțiuni deținute la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 7613)		36	63.249	30.535
Venituri din acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 7611)		37		
Venituri din dobânzi (ct. 766)		38	12.272	63
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)		39		
Alte venituri financiare (ct. 7617 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)		40	519.324	541.994
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 36 la 40)		41	594.845	578.582
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 43 - 44)		42		14.890
Cheltuieli (ct. 686)		43		14.890
Venituri (ct. 786)		44		
Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)		45		
- din care, cheltuieli în relația cu entitățile afiliate		46		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)		47	186.285	180.000

CHELTUȘELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 42 + 45 + 47)	48	186.285	194.890
REZULTATUL FINANCIAR:			
- Profit (rd. 41 - 48)	49	408.560	383.692
- Pierdere (rd. 48 - 41)	50	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10 + 41)	51	718.521	780.268
CHELTUȘELI TOTALE (rd. 33 + 48)	52	792.558	748.529
REZULTATUL BRUT			
- Profit (rd. 51- 52)	53	0	31.739
- Pierdere (rd. 52 - 51)	54	74.037	0
IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	55	20.372	28.995
Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct. 698)	56		
REZULTATUL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 53 - 55 -56)	57	0	2.744
- Pierdere (rd. 54 + 55 + 56) sau (rd. 55 + 56 - 53)	58	94.409	0
Formular COD20 VALIDAT	Suma de control Formular COD 20: 12484641 / 74031485		

Semnat de ▶

Administrator
Nume si prenume
SANDICA ANDRIAN VICTOR

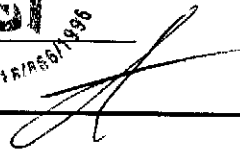
Intocmit
Nume si prenume
PAPA LAURA



Stampila
S.S.I.F. OGI
S.A. * 966
1996

Calitatea
11--Director economic
Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura



(lei)

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	1	2.744	
Unități care au înregistrat pierdere	02	0	0	
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0	
II. Date privind plățile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
A	B	1	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
			2	3
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
Obligații restante față de alți creditori	16			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadență –total (rd. 20 la 22), din care:	19			
- restante după 30 de zile	20			
- restante după 90 de zile	21			
- restante după 1 an	22			
Dobânzi restante	23			

A	B	1	2
III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Număr mediu de salariați	24	9	9
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	9	9
IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
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 persoane fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care, din care:	34		
- impozitul datorat la bugetul de stat	35		
Venituri brute din dividende plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	36		
- impozitul datorat la bugetul de stat	37		
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 lit. h) 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 juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	40		
- impozitul datorat la bugetul de stat	41		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	42		
- impozitul datorat la bugetul de stat	43		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	44		
- impozitul datorat la bugetul de stat	45		
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	46		

A	B	1	
- 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 exercițiului financiar pentru terenuri	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. rand	Sume	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare***)	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care	65		
- după surse de finanțare (rd. 67 + 68), din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 70 + 71), din care:	69		

- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare *****)	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
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 + 85), din care:	75	1.421.051	1.794.592
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 84), din care:	76	466.930	785.040
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	450.000	783.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78	16.930	2.040
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	81		
- unități de fond emise de organismele de plasament colectiv	82		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	83		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 86 + 87), din care:	85	954.121	1.009.552
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	86	528.371	528.552
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	87	425.750	481.000
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	88		
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	89		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	90		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	91		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.93 la 97), din care:	92	2.707	5.820

- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	93		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	94		
- subvenții de încasat (ct. 445)	95		
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 4-7)	96	2.707	5.820
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	97		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile din grup (ct.451)	98		
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)	99		
Alte creanțe (ct. 452 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), din care:	100	12.296	3
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct. 452 + 456 + 4582)	101		
- 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)	102	12.296	3
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	103		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	104		
- de la nerezidenți	105		
Valoarea împrumuturilor acordate altor entitati	106		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 503+505 + 506 + 507+din ct. 508), (rd. 108 la 116), din care:	107		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	108		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	109		
- părți sociale emise de rezidenți	110		
- obligațiuni emise de rezidenți	111		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	112		
- unități de fond emise de organismele de plasament colectiv	113		
- acțiuni emise de nerezidenți	114		
- obligațiuni emise de nerezidenți	115		
- depozite bancare pe termen scurt	116		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	117		

Casa în lei și în valută (rd. 119 + 120), din care:	118	50.014	12.023
- în lei (ct. 5311)	119	50.014	12.023
- în valută (ct. 5314)	120		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 122 + 124), din care:	121	852.545	1.423.545
- în lei (ct. 5121), din care:	122	852.545	1.423.545
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	123		
- în valută (ct. 5124), din care:	124		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	125		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 127 + 128), din care:	126		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 +5125 +5411)	127		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	128		
Datorii (rd. 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151 + 157 + 160 + 161 + 164 + 165 + 167 + 168 + 173 + 174 + 175 + 181), din care:	129	918.843	1.477.376
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 131 + 132), din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 1681), (rd. 134 + 135), din care:	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 137 + 138), din care:	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 140 + 141), din care:	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct. 5193 + 5194 + 5195), (rd. 143+ 144), din care:	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 146 + 147), din care:	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd. 149 + 150), din care:	148		
- în lei	149		
- în valută	150		
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 152 + 153), din care:	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625), (rd. 155 + 156), din care:	154		
- în lei	155		
- în valută	156		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 158 + 159), din care:	157		
- în lei	158		
- în valută	159		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	160		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 162 + 163), din care:	161		
- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	162		
- în valută	163		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	164		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	165	830.257	1.377.180
- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct.406 + din ct. 408 + din ct. 419)	166		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	167	10.524	4.938
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481),(rd. 169 la 172), din care:	168	21.062	32.985
- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	169	6.626	7.832
- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	170	13.902	24.613

- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	171	534	540
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	172		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	173		
Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455)	174		
Alte datorii (ct. 452 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509), din care:	175	57.000	62.273
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participație (ct. 452 + 456 + 457 + 4581)	176	55.158	46.087
- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ¹⁾ (din ct. 462 + din ct. 472 + din ct. 473)	177	1.842	16.186
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	178		
- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	179		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.472)	180		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	181		
Valoarea împrumuturilor primite de la alte entitati	182		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 184 la 187), din care:	183	500.000	500.000
- acțiuni cotate	184		
- acțiuni necotate	185	500.000	500.000
- părți sociale	186		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	187		
Brevete si licențe (din ct.205)	188	141.379	141.379

IX. Capital social vărsat	Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent		Sfârșitul exercițiului financiar curent	
		Suma (col.1)	% ⁶⁾ (col.2)	Suma (col.3)	% ⁶⁾ (col.4)
A	B	1	2	3	4
Capital social vărsat (ct.1012) ²⁾ (rd. 190 + 193 + 197 la 199)	189	500.000	X	500.000	X
- deținut de instituții publice, din care:	190			0	0
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	191			0	0
- deținut de instituții publice de subordonare locală	192			0	0

A	B	1	2	3	4
-deținut de societăți comerciale cu capital de stat, din care:	193		0		0
- cu capital integral de stat;	194		0		0
- cu capital majoritar de stat;	195		0		0
- cu capital minoritar de stat;	196		0		0
-deținut de societăți comerciale cu capital privat	197	125.970	25,19	115.170	23,03
- deținut de persoane fizice	198	374.030	74,81	384.830	76,97
- deținut de alte entități	199		0		0

X. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rand	Sfârșitul exercițiului financiar precedent	Sfârșitul exercițiului financiar curent
A	B	1	2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	200	10.222	7.100	
XI. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		201		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	202			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	203			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	204			
	Nr. rand	Sume (lei)		
A	B	Exercițiului financiar precedent	Exercițiului financiar curent	
XII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		205		
- către instituții publice centrale;	206			
- către instituții publice locale;	207			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	208			
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul entităților cu capital majoritar de stat, din care:		209		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	210			

- către instituții publice centrale;	211		
- către instituții publice locale;	212		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	213		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent	214		
XII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rand:	Sume (lei)	
		Exercițiului financiar precedent	Exercițiului financiar curent
A	B	1	2
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate*****, din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice asociate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoanele juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate, din care:	219		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice asociate	220		
Formular COD30 VALIDAT	Suma de control Formular COD 30: 23633654 / 74031485		

Semnături ►

Administrator
Nume și prenume
ANDRITA ANDRIAN VICTOR

Semnatura

S.S.I.A. S.A.
OGI
CUI: 1579448 / J16/86/199

Intocmit

Nume și prenume
PAPA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*) Pentru statutul de „persoane juridice asociate” se vor avea în vedere prevederile art.124²⁰, lit.b) din Legea nr. 571/2003 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 de 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 limită 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 de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr. 1450/2004 al Comisiei din 13 august 2004 de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267 din 14 august 2004.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

1) 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.

2) La rândurile 182-191, col.(2), se va înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului subscris vărsat, înscris la rândul 181.

***** Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin. (1) pct. 21 lit.c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

F40 ► SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE la data de 31 decembrie 2016

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizări	02	143.983			X	143.983
Avansuri și imobilizări necorporale în curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	143.983			X	143.983
Imobilizări corporale						
Terenuri	05				X	
Construcții	06					
Instalații tehnice și mașini	07					
Alte instalații, utilaje și mobilier	08	138.244	5.568			143.812
Investiții imobiliare în curs de execuție	09					
Imobilizări corporale în curs de execuție	10					
Avansuri și imobilizări corporale în curs	11					
TOTAL (rd. 05 la 11)	12	138.244	5.568			143.812
Imobilizări financiare	13	1.421.051	569.463	195.922	X	1.592.592
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd.04+12+13)	14	1.703.278	575.031	195.922		2.082.387

► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	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
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	15				
Alte imobilizări	16		129.413	6.994	136.407
TOTAL (rd.15 +16)	17		129.413	6.994	136.407
Imobilizări corporale					

A	B	10	11	12	13
Terenuri	18				
Construcții	19				
Instalații tehnice și mașini	20				
Alte instalații, utilaje și mobilier	21	133.411	3.187		136.598
Investiții imobiliare	22				
TOTAL (rd.18 la 22)	23	133.411	3.187		136.598
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd.17 + 23)	24	262.824	10.181		273.005

► SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizari	Nr. rand	Sold Initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10 +11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	25				
Alte imobilizări	26				
TOTAL (rd.25 + 26)	27				
Imobilizări corporale					
Terenuri	28				
Construcții	29				
Instalații tehnice și mașini	30				
Alte instalații, utilaje și mobilier	31				
Investiții imobiliare	32				
Imobilizări corporale în curs de execuție	33				
Investiții imobiliare în curs de execuție	34				
Avansuri și imobilizări corporale în curs	35				
TOTAL (rd. 28 la 35)	36				
Imobilizări financiare	37				
AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd. 27 + 36 + 37)	38				

Formular COD40 VALIDAT

Suma de control Formular COD 40: 6874287 / 74031485

Semnaturi ▶

Administrator

Nume si prenume

SANDITA ADRIAN VICTOR

Stampila

Semnatura



Intocmit

Nume si prenume

PAPA LAURA

Calitatea

11--Director economic

Nr.de inregistrare In organismul profesional

Semnatura

A handwritten signature in black ink, appearing to be "PAPA LAURA".

**CERTIFICAT
DE ÎNREGISTRARE DEPUNERE ȘI
MENȚIONARE ACTE**

Cod unic de înregistrare

8579448

Număr de ordine în registrul comerțului

J16/866/1996

Exemplar nr: 1

Menționarea în registrul comerțului a actului: hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 1084 din 12.04.2017, pentru firma
OLTENIA GRUP INVEST SA
conform cererii nr. 26451 din 19.04.2017 este înregistrată în registrul comerțului la data de 21.04.2017 în baza rezoluției nr. 7860 din data de 20.04.2017.

Data eliberării: 21.04.2017

Anexe: Rezoluție



cod 11-10-137

J16/866/1996
CUI - 8579448

ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dolj
DOSAR NR. 26451/19.04.2017
REZOLUȚIA nr. 7860 /20.04.2017
Pronunțată în ședința din data de: 20.04.2017

Sima Marius Niculin – PERSOANA DESEMNATA conform O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare, prin Decizia D.G. nr. 695 din 01.11.2016

Pe rol fiind soluționarea cererii de depunere și menționare acte nr. 26451 din data 19.04.2017 pentru societatea OLTENIA GRUP INVEST SA, cod unic de înregistrare: 8579448, număr de ordine în registrul comerțului: J16/866/1996.

PERSOANA DESEMNATĂ

Asupra cererii de față:

Prin cererea, înregistrată sub nr. 26451, din data de 19.04.2017 s-a solicitat înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte: Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 1084 din 12.04.2017.

Examinând înscrisurile menționate PERSOANA DESEMNATĂ, constatând că sunt îndeplinite cerințele legale, în conformitate prevederile O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare, dispozițiile Legii nr. 26/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, urmează a admite prezenta cerere de depunere menționare acte.

PENTRU ACESTE MOTIVE
ÎN CONDIȚIILE LEGII
DISPUNE

Admite cererea de depunere și menționare acte așa cum a fost formulată și dispune înregistrarea în registrul comerțului a depunerii următoarelor acte: Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 1084 din 12.04.2017.

Dispune publicarea în Monitorul Oficial al României, Partea a IV-a, a următoarelor acte: Hotărârea adunării generale ordinare a acționarilor nr. 1084 din 12.04.2017.

Executorie de drept.

Cu drept de plângere, în termen de 15 zile, la Tribunalul Dolj, în condițiile art. 6, alin. (3) - (5) și următoarele din O.U.G. nr. 116/2009, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 84/2010, cu modificările ulterioare.

Pronunțată în ședința din data de: 20.04.2017

PERSOANA DESEMNATĂ
Sima Marius Niculin



Referent/Redactat: C.M.V.

3 ex.

Data: 21.04.2017

OLTENIAGRUP INVEST S.A.
Craiova, str.Mihai Viteazu, nr.4, jud. Dolj
J16/866/1996, CUI 8579448

**HOTARAREA ADUNARII GENERALE ORDINARE A
ACTIONARILOR OLTENIA GRUP INVEST S.A.
Nr.1084 din 12.04.2017**

Actionarii OLTENIA GRUP INVEST S.A. intruniti la sediul societatii in data de 12.04.2017, ora 12⁰⁰, in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor, la a doua convocare, constatandu-se o prezenta de 45,954 % din capitalul social total (22.977 actiuni cu drept de vot) conform procesului-verbal de sedinta si prezenta in conformitate cu prevederile Legii societatilor 31/1990 republicata cu modificarile ulterioare si ale actului constitutiv, au hotarat:

1. Iau act de raportul Consiliului de Administratie, auditorului financiar si auditorului intern pentru exercitiul financiar 2016;
2. Aproba situatiile financiare pentru exercitiul financiar 2016 in baza raportului Consiliului de Administratie, raportului auditorului financiar si raportului auditorului intern;
3. Se aproba modul de repartizare al profitului fiscal aferent anului 2016 si s-a stabilit acordarea unui dividend brut de 3,0127lei/ actiune.
4. Aproba data de 28.04.2017 ca data de inregistrare a actionarilor asupra carora se vor rasfrange efectele A.G.O.A.
Plata dividendelor se va efectua incepand cu data de 29.04.2017, plata dividendelor se va face in numerar sau prin virament bancar la cererea actionarilor.
5. Aprobarea descarcarii de gestiune a Consiliului de Administratie pentru activitatea desfasurata in anul 2016.
6. Pentru anul 2017 remuneratia fiecarui membru al Consiliului de Administratie se va mentine ca cea de la nivelul anului 2016;
7. Aprobarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli si a politicii de investitii pentru anul 2017, precum si Imputernicirea Consiliului de Administratie de a efectua modificari ulterioare impuse de necesitatile economice ale societatii;
8. Se imputerniceste Directorul General, dl. Săndiță Adrian-Victor sa

intocmeasca toate formalitatile legale necesare pentru indeplinirea hotararilor ce vor fi adoptate de A.G.O.A.

Incheiata intr-un numar de 5 (cinci) exemplare.

Presedinte A.G.O.A.

Săndiță Adrian -Victor

Secretari tehnici

- Predi Daniel-Liviu
- Carauleanu Nicoleta-Andreea
- Popa Ludovic



DECLARATIE

declaratie.

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

Entitate: OLTENIA GRUP INVEST SA
Judetul: 16--DOIJ
Adresa: localitatea CRAIOVA, str. MIHAI VITEZU, NR.4, judetul DOIJ
Activitatea preponderenta (Cod si denumire clasa CAEN): 6612-Activitati de intermediere a tranzactiilor financiare
Cod unic de inregistrare: 8579448

Subsemnatul SANDITA ADRIAN VICTOR
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

**SOCIETATEA DE SERVICII DE INVESTITII FINANCIARE OLTENIA GRUP INVEST SA
CRAIOVA**

**RAPORT ANUAL
AL**

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

31.12.2016

CUPRINS

ACTIVITATEA

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A.

1. REZENTARE GENERALA

2. ADMINISTRAREA PORTOFOLIULUI la 31.12.2016

3. VOLUTIA ACTIVULUI NET

4. DISTRIBUIREA DIVIDENDELOR

REVENITE ACTIONARILOR S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A.

5. DEPLINIREA OBLIGATIILOR DE COMUNICARE
TABILITE DE LEGISLATIE

6. ALTE EVENIMENTE IMPORTANTE

REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE

SITUATIA PATRIMONIULUI

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SANDITA ADRIAN-VICTOR

IVANOVICI ILENA

- Presedinte
- membru CA



ACTIVITATEA SOCIETATII OLTENIA GRUP INVEST S.A.

1. PREZENTARE GENERALA

Societatea Oltenia Grup Invest S.A. - persoana juridica romana - infiintata ca societate comerciala pe actiuni la 01.11.1996 in baza Legii nr.133/1996, are Codul Unic de Inregistrare 8579448 si este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J16/866/1996, fiind **autorizata definitiv** ca societate de servicii de investitii financiare prin Autorizatia nr. **2765/2003** a Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare. Activitatea principala desfasurata de societate a fost aceea de intermediere a tranzactiilor financiare, avand cod CAEN: 6612; societatea nu a desfășurat activitati generatoare de TVA.

In perioada de raportare, S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. si-a desfasurat activitatea cu respectarea prevederilor cuprinse in Regulamentul nr. 32/2006 privind serviciile de investitii financiare si in Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, precum si a prevederilor celorlalte acte normative in materie si a actului constitutiv.

Realizarea **activitatilor de depozitare**, prevazute de legislatie si regulamentele Autoritatii de Supraveghere Financiara, a fost asigurata in perioada de raportare de catre Banca Transilvania CRAIOVA, in baza contractului de depozitare.

Evidenta actionarilor S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. este tinuta de **Registrul de actiuni si actionari tinut la sediul societatii si de Registrul Comertului Dolj.**

Capitalul social subscris si varsat, inregistrat la **31.12.2016**, era de **500.000 RON**, divizat in **50.000 actiuni** cu o valoare nominala de **10 RON/actiune**.

Actiunile S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu sunt inscrise la categoria I a Bursei de Valori Bucuresti, societatea fiind o societate de tip inchis.

EVOLUTIA ACTIVULUI NET

Activul net este calculat conform Regulamentului nr.15/2004 privind organizarea si functionarea S.S.I.F.

Principali indicatori se prezintă in felul următor:

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente = 0.9756

Indicatorul lichidității imediate = 0.9756

2. Indicatori de risc

a) indicatorul gradului de îndatorare – nu este cazul

b) indicatorul privind acoperirea dobinzi – nu este cazul

3. Indicatorul de activitate (indicatori de gestiune)

a) viteza de rotatie a stocurilor – nu este cazul

b) viteza de rotatie a activelor imobilizate = 0,1036

c) viteza de rotatie a activelor totale = 0,0577

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat – nu este cazul.

La 31.12.2016, S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu inregistreaza cauze pe rol, avand ca obiect reclamatii ale clientilor .

4. DISTRIBUIREA DIVIDENDELOR CUVENTE ACTIONARILOR S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A.

La 31.12.2016 societatea a inregistrat: un profit contabil in suma de 2.744 lei-profit fiscal 181.216 lei – pierdere contabila 178.472 lei).

5. INDEPLINIREA OBLIGATIILOR DE COMUNICARE STABILITE DE LEGISLATIE

Activitatea S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. s-a desfasurat in conditii de transparenta, cu respectarea legislatiei in vigoare.

Societatea a intocmit si publicat raportarile periodice si curente in continutul si la termenele prevazute de reglementarile pietei de capital.

6. ALTE EVENIMENTE IMPORTANTE

► Pe perioada 01.01.2016-31.12.2016, nu au avut loc schimbării in cadrul Consiliului de Administrație, acesta avand urmatoarea componenta:

- SANDITA ADRIAN-VICTOR
- IVANOVICI ILEANA

Conducerea executiva a fost realizata de Sandita Adrian-Victor - director general.

**REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE
SI SITUATIA PATRIMONIULUI**

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE LA 31.12.2016

Principalele rezultate economico-financiare:

- lei -

Denumire indicator	Realizat 31.12.2015 - RON -	Realizat 31.12.2016 - RON-
Venituri totale	718.521	780.268
Cheltuieli totale	792.558	748.529
Rezultatul brut al exercitiului	-74.037	31.739
Impozit pe profit	20.372	28.995
Pierdere/Profit neta/net	-94.409	2.744

Veniturile din activitatea curenta s-au ridicat la nivelul de 187.437 lei, principalele categorii de venituri fiind:

Denumire indicator	31.12.2015 - RON-	31.12.2016 - RON -	31.12.2016/ 31.12.2015 %
Venituri din tranzactiile pe pietele reglementate	123.676	187.437	151,55
Alte venituri din exploatare	0	14.249	0
Venituri din dobinzi	12.272	6.053	49,32
Alte venituri financiare	519.324	541.994	104,37
Venituri din titluri de participare	63.249	30.535	48,28

Principali indicatori economico-financiare la 31.12.2016

Indicator	31.12.2015	31.12.2016
Venituri totale	- RON - 718521	780268
Cheltuieli totale	- RON - 792558	748529
Profit brut	- RON - -74037	31739
Profit net	- RON - -94409	2744
Profit net/actiune	- RON - 0,00	0,05488
Dividend brut/actiune	- RON - 2,7293	3,012
Procentul de alocare pentru dividende a profitului net	- %- 100	100

2. SITUATIA PATRIMONIULUI

Activele si pasivele reflectate in patrimoniul societatii prezinta - la 31.12.2016 - urmatoarea evolutie:

ACTIVE IMOBILIZATE

Soldul activelor imobilizate la 31.12.2016 este de **1.809.382 lei**.

Mentionam ca, imobiliarile necorporale, corporale si financiare sunt reflectate in bilant la valoarea contabila.

Imobiliarile corporale au o valoare de **7.214 lei**.

ACTIVE CIRCULANTE

Activele circulante au crescut fata de 31.12.2015 cu suma de **523.829 lei**, soldul activelor circulante la 31.12.2016 fiind de **1.441.391 lei**.

Sumele din **casa si conturi curente** se ridicau la nivelul a **1.435.568 lei**.

DATORII

Datoriile societatii la 31.12.2016 au valoarea de **1.477.376 lei**, din care **1.373.722 lei** reprezinta sumele soldului clientilor, **3.458 lei** datorii comerciale, **4.938 lei** datorii in legatura cu personalul, **32.985 lei** datorii in legatura cu bugetul asig soc si bug statului, **62.273 lei** alte datorii- datoriile reprezinta datorii curente ale societatii.

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu are inregistrate datorii restante.

CAPITALURI PROPRII

Valoarea capitalurilor proprii la data de 31.12.2016 este de **1.818.453 lei**.

BILANT
la data de 31.12.2016
- lei -

Denumire indicatori	31.12.2015	31.12.2016
ACTIVE IMOBILIZATE		
I. IMOBILIZARI NECORPORALE	14.570	7.576
II. IMOBILIZARI CORPORALE	4.833	7.214
III. IMOBILIZARI FINANCIARE	1.421.051	1.794.592
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	1.440.454	1.809.382
ACTIVE CIRCULANTE		
I. STOCURI	0	0
II. CREANTE	15.003	5.823
III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	902.559	1.435.568
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	917.562	1.441.391
CHELTUIELI IN AVANS	0	45.056
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	918.843	1.477.376
ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	-1.281	9.071
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	1.439.173	1.818.453
DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0	0
PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	-	-
VENITURI IN AVANS	0	0
CAPITAL SI REZERVE		
I. CAPITAL, din care:	500.000	500.000
- capital subscris nevarsat	-	-
- capital subscris varsat	500.000	500.000
- patrimoniul regiei	-	-
II. PRIME DE CAPITAL	-	-
III. REZERVE DIN REEVALUARE	0	0
	Sold creditor	0
	Sold debitor	-
IV. REZERVE	83.610	598.197
V. REZULTATUL REPORTAT	956.795	719.099
	Sold creditor	-
	Sold debitor	-
VI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	0	2.744
	Sold creditor	0
	Sold debitor	94.409
Repartizarea profitului	6.823	1.587
CAPITALURI PROPRII -TOTAL	1.439.173	1.818.453

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cap I – Cadrul General

1 Cadrul legal. Standardul International de Contabilitate (IAS) 1 prevede urmatoarele: "Conducerea trebuie sa aleaga si sa aplice politicile contabile de intreprindere astfel incat situatiile financiare sa fie conforme cu toate cerintele fiecarui IAS aplicabil si ale fiecarei interpretari a Comitetului Permanent pentru interpretari. Atunci cand nu exista cerinte specifice, conducerea trebuie sa adopte politici care sa asigure furnizarea de informatii relevante si credibile. Politicile contabile sunt principiile, bazele, conventiile, regulile si practicile specifice adoptate de o intreprindere la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare. In absenta unui Standard International de Contabilitate specific si a unei interpretari a Comitetului Permanent pentru Interpretari, conducerea foloseste rationamentul profesional la dezvoltarea unei politici contabile care sa ofere cele mai utile informatii utilizatorilor situatiilor financiare ale intreprinderii".

Reglementarile contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE si cu Standardele Internationale de Contabilitate aplicabile institutiilor reglementate si supravegheate de Autoritatea de Spraveghere Financiara, aprobate prin Ordinul C.N.V.M. nr. 75/2005, modificat si completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009 si OMFP nr. 1802/2014, prevad obligativitatea prezentarii politicilor contabile adoptate de conducerea institutiei pentru a determina valorile elementelor din bilant si din celelalte situatii financiare; aceste politici contabile trebuie sa fie adecvate pentru a permite o corecta intelegere a situatiilor financiare.

2 Structurarea politicilor contabile. Prezentele politici contabile au fost corelate cu principalele politici de intreprindere pe care le aplica S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. in ce priveste organizarea, analiza si prelucrarea documentelor, politicile de control intern etc. De asemenea, acolo unde a fost cazul, politicile contabile au fost corelate cu reglementarile specifice emise de A.S.F.

Politicile contabile aplicabile la S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. au fost structurate in:

- politici contabile generale, referitoare la probleme de fond ale organizarii raportarii financiare, respectiv recunoastere, clasificare, evaluare, prag de semnificatie etc.
- politici contabile specifice aferente categoriilor specifice de active, datorii, capitaluri proprii, venituri, cheltuieli si rezultate.

3 Politici contabile generale. Situatiile financiare ale SS.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. sunt intocmite in conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 si Ordinului C.N.V.M. nr. 75/2005, modificat si completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009 privind aprobarea Reglementarilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a si cu IAS. De asemenea, au fost

utilizate prevederi ale legislatiei in vigoare specifice S.S.I.F.

Situatiile financiare ale S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. reflecta tranzactiile pentru exercitiul financiar curent si sunt intocmite in RON.

Ca reguli generale de recunoastere a elementelor din situatiile financiare, precizam ca S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. s-a prevalat de urmatoarele conventii, principii si reguli:

- Conventia continuitatii activitatii, potrivit careia activitatea generala a societatii se deruleaza pe o baza continua, fara sa existe premiza intreruperii activitatii, sau a reducerii semnificative a acesteia;
- Conventia contabilitatii de angajamente, potrivit careia efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute (si implicit contabilizate si raportate in situatiile financiare) atunci cand apar si nu in momentul in care intervin fluxurile de numerar.
- Principiile contabile utilizate sunt:
 - principiul continuitatii activitatii;
 - principiul permanentei metodelor;
 - principiul prudentei;
 - principiul independentei exercitiului;
 - principiul intangibilitatii (exceptia de la acest principiu a intervenit in primul an de la aplicare a IAS);
 - principiul necompensarii;
 - principiul importantei relative (pragului de semnificatie);
 - principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
 - principiul prevalentei economicului asupra juridicului.
- Calitatile informatiei contabile care s-au avut in vedere la elaborarea situatiilor financiare sunt: relevanta, credibilitatea, comparabilitatea si inteligibilitatea.
- Pragul de semnificatie la S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. se stabileste astfel:
 - pentru reprezentarea in situatiile financiare, 10% din valoarea totala a respectivei categorii de active, datorii, cheltuieli, venituri si rezultate prezentate in situatiile financiare;
 - pentru testarea la depreciere a activelor sau recunoasterea unor evenimente specifice, pragul de semnificatie a fost determinat individual si precizat la capitolele aferente politicilor contabile specifice.
- S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. urmareste mentinerea capitalului financiar prin determinarea valorii curente a capitalurilor proprii la sfarsitul fiecarui exercitiu financiar.

4 Politici contabile specifice. S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. se prevaleaza de urmatoarele reguli de recunoastere si evaluare a elementelor din situatiile financiare:

4.1. Recunoasterea si evaluarea activelor. Recunoasterea unui activ este realizata in functie de:

- utilitatea, exprimata prin obtinerea de beneficii economice viitoare ca urmare a folosirii sau vanzarii; utilitatea este apreciata de Consiliul de Administratie pentru situatii deosebite cum ar fi donatii, subventii, schimburi de active, etc sau de Conducerea Executiva a societatii pentru situatii, operatii sau tranzactii obisnuite. In acest sens, orice

intrare de activ in gestiunea S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. va trebui corelata cu bugetul investitional sau bugetul activitatii de exploatare.

- evaluarea credibila a acestuia. Evaluarea activelor se face, dupa caz, la una din urmatoarele valori: cost de achizitie, cost de productie, valoarea justa, valoarea de utilitate, cea mai mica valoare dintre cost si valoarea recuperabila, cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta.

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu include in costul de achizitie al activelor: cheltuielile asociate diferentelor nefavorabile de curs valutar, provizioanele de restructurare, demontare si mutare a activului. Deasemenea, societatea nu include in costul de productie al activelor cheltuielile de administratie generala, pierderile peste limitele admise si cheltuielile de distributie.

Valoarea justa evaluata credibil a activelor este considerata a fi valoarea de piata (daca exista o piata activa) sau costul de inlocuire. In determinarea valorii juste sau a valorii de utilitate, societatea va utiliza experti, evaluatori independenti.

4.1.1. Ajustarea la inflatie. SS.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu aplica IAS 29 si deci nu ajusteaza la inflatie elementele din situatiile financiare.

4.1.2. Testarea la depreciere a activului. S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. efectueaza la finele fiecarui an testarea la depreciere a activelor imobilizate, atunci cand exista informatii ca o serie de conditii interne sau externe asociate functionarii activului s-au modificat semnificativ si exista premisele unei deteriorari semnificative de valoare. Astfel, un activ este considerat depreciat daca valoarea contabila neta este superioara semnificativ valorii sale recuperabile (pentru activele imobilizate) sau valorii sale realizabile nete (pentru activele curente).

4.1.3. Reevaluarea activelor imobilizate. S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. procedeaza la reevaluarea imobilizarilor corporale periodic, iar diferenta din reevaluare va antrena inregistrarea contabila adecvata, daca valoarea justa determinata prin reevaluare va fi semnificativ diferita fata de valoarea contabila. Diferentele din reevaluare se **inregistreaza conform IAS 16 astfel:**

a) cand valoarea justa este semnificativ mai mare decat valoarea contabila, diferenta va fi inregistrata:

- intr-un cont de capitaluri proprii, sau
- intr-un cont de venituri, daca o reevaluare anterioara a antrenat o depreciere de valoare care a fost inregistrata pe cheltuieli, si numai in limita acelei deprecieri, diferenta fiind inregistrata tot intr-un cont de capitaluri proprii.

b) cand valoarea justa este semnificativ mai mica decat valoarea contabila, diferenta va fi inregistrata astfel:

- intr-un cont de cheltuieli, sau
- intr-un cont de capitaluri proprii daca, o reevaluare anterioara a antrenat inregistrarea unei diferente din reevaluare in acel cont de capitaluri proprii si numai

in limita acelei sume, diferenta fiind inregistrata tot intr-un cont de cheltuieli cu deprecierea activelor.

4.2. Recunoasterea si evaluarea datoriilor. Recunoasterea unei datorii este realizata de societate in functie de urmatoarele criterii:

- posibilitatea unei iesiri de resurse purtatoare de beneficii economice;
- evaluarea sa se poata face in mod credibil.

Evaluarea datoriilor se face:

- la intrare, la valoarea istorica sau valoarea actualizata a iesirilor viitoare de numerar sau de resurse necesare decontarii datoriei;
- la inventar, la valoarea actualizata a iesirilor de resurse viitoare;
- la bilant, la valoarea contabila actualizata.

Se considera ca datoriile pe termen scurt (comerciale, fiscale, salariale, dividendele de plata etc.) nu trebuie actualizate deoarece perioada de decontare este scurta iar eventualele variatii de valoare sunt considerate nesemnificative.

Datoriile peste un an vor fi aduse la valoarea actualizata potrivit dispozitiilor legale sau conventiilor si contractelor incheiate, de fiecare data cand diferenta dintre valoarea contabila si valoarea actualizata este mai mare de 5%. Actualizarea creditelor bancare si a ratelor de leasing se va face in functie de prevederile contractuale.

4.3. Capitalurile proprii. Capitalurile proprii reprezinta interesul rezidual al actionarilor in activele institutiei, dupa deducerea tuturor datoriilor si se compun din:

- capitalul social;
- primele legate de capital, care reprezinta diferenta dintre valoarea justa a actiunilor nou emise si valoarea nominala a acestora si pot fi prime de emisiune, prime de aport, prime de fuziune, prime de divizare etc.
- rezervele asociate repartizarilor din profitul anual inainte sau dupa impozitare, potrivit legii, precum si rezervele din reevaluare constituie prin inregistrarea surplusului din reevaluarea imobiliarilor;
- rezultatul exercitiului;
- rezultatul reportat in care se inregistreaza:
 - profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita din anii anteriori;
 - rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai putin IAS 29;
 - rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile;
 - rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale;
 - rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare.

4.4. Cheltuieli si venituri in avans. Sunt posturi de regularizare a veniturilor si cheltuielilor care sunt aferente altor exercitii financiare decat cel curent.

4.5. Recunoasterea si evaluarea veniturilor. Recunoasterea veniturilor se realizeaza in functie de urmatoarele criterii:

- creșterea de beneficii economice viitoare (prin creșteri de active sau reduceri de datorii) atunci când sunt îndeplinite cumulativ condițiile: transferul tuturor riscurilor și avantajelor aferente proprietății asupra bunului; nu mai este detinut controlul efectiv asupra bunului vândut; nu se mai poate gestiona respectivul bun.
- evaluarea credibilă.

4.6 Recunoașterea cheltuielilor se realizează atunci când:

- se estimează o diminuare a beneficiilor economice viitoare prin diminuarea de active sau creșterea de datorii, și
- sunt evaluate credibil.

Cap II – Politici aferente imobilizărilor corporale și necorporale

Imobilizări necorporale. Clasificarea și prezentarea este cea prevăzută de Reglementari.

Programele informatice sunt evaluate la costul de achiziție, clasificate după destinație și amortizate lunar pe o perioadă de un an. Cheltuielile cu întreținerea curentă a sistemelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli ale perioadei.

Pragul de semnificație pentru deprecierea altor imobilizări necorporale este stabilit la:

- 15% din valoarea contabilă pentru concesiuni, licențe, mărci, alte drepturi și valori similare;
- 10% din valoarea contabilă pentru alte imobilizări necorporale;
- 20% din valoarea contabilă pentru imobilizări necorporale în curs.

Imobilizări corporale

Sunt structurate în bilanț pe următoarele subcategorii:

- alte instalații, utilaje și mobilier;
- avansuri și imobilizări corporale în curs

Imobilizările corporale sunt amortizate în sistem liniar, duratele de viață utilă fiind cele stabilite prin legislație fiscală.

Cap III – Politici aferente investițiilor și instrumentelor financiare

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu a investit și nu investeste în titluri de valoare emise de alte societăți sau organisme publice sau private.

În general, investițiile financiare deținute de S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. sunt sub formă de participări la capitalul social al altor societăți, nu fac parte din categoria activelor financiare disponibile pentru vânzare.

La intrare, investițiile se înregistrează la cost. În situațiile financiare anuale, investițiile financiare sunt evaluate la valoarea justă. Situațiile financiare ale anului 2016, au fost calculate conform prevederilor Ordinului C.N.V.M. nr.75/2005, modificat și completat cu Ordinul nr.11/11.03.2009.

La evaluarea investițiilor financiare, diferențele rezultate din modificarea valorii juste a

acestora sub forma de castiguri sau pierderi recunoscute se vor reflecta in capitaluri proprii pana in momentul vanzarii, incasarii sau disponibilizarii intr-o alta modalitate a activului financiar sau pana in momentul in care activul financiar este considerat ca fiind depreciat, moment in care castigul sau pierderea cumulata recunoscuta anterior in capitalurile proprii trebuie sa fie inclusa in profitul net sau pierderea neta aferenta perioadei.

Cap IV – Politici aferente stocurilor

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. evalueaza stocurile la costul de achizitie care cuprinde totalitatea cheltuielilor aferente achizitiei si aducerea bunurilor in stare de folosire sau de utilizare. Gestiunea stocurilor este organizata dupa metoda cantitativ-valorica, in functie de natura bunurilor.

In bilant stocurile sunt evaluate la cost, iar testarea la depreciere se face la finele fiecarui an, pragul de semnificatie pentru diferentele din depreciere se fixeaza la 10% din valoarea contabila.

Stocurile vor fi inventariate la finele fiecarui exercitiu financiar.

Cap V – Politici aferente creantelor

Creantele pe termen scurt (cu scadente de pana la 12 luni) sunt evaluate la valoarea nominala, la data aparitiei lor; cele pe termen lung sunt evidentiata in bilant la valoarea actualizata in functie de o rata medie a dobanzii interbancare, cursul de schimb valutar sau in functie de graficul de esalonare a incasarilor.

O reclasificare a creantelor in creante incerte se face atunci cand riscul de neincasare devine semnificativ. Creantele vor fi clasificate dupa vechimea neincasarii si fiecare categorie va avea asociat un risc de neincasare. Politica de constituire a provizioanelor asociate riscului de neincasare a creantelor precum si transformarea acestora in creante incerte se prezinta astfel:

Tipul creantei	Vechimea neincasarii					
	0-30 zile	31-60 zile	61-90 zile	91-120 zile	121-365 zile	Peste 365 zile
Comerciale						
Financiare						
Dividende de incasat						
Riscul asociat	0	5%	15%	45%	80%	100%

Societatea considera ca pentru creantele neincasate la 31 decembrie cu vechime mai mare de 90 zile peste scadenta se impune constituirea de provizioane la nivelul riscului asociat. Din punct de vedere fiscal, deductibilitatea provizioanelor pentru deprecierea creantelor se va circumscrie prevederilor legale in vigoare.

Pentru creantele in litigiu pentru care exista sentinta definitiva, societatea va calcula si inregistra penalitatile de intarziere conform clauzelor contractuale.

In anumite situatii specifice, creantele pot fi compensate cu datoriile realizate cu acelasi partener, cu respectarea dispozitiilor legale si cu prezentarea in notele explicative a detaliilor privind compensarea respectiva.

Diferentele de curs valutar aferente creantelor in devize la finele fiecarui an, exercitiu financiar sunt recunoscute ca venituri sau cheltuieli financiare ale respectivei perioade.

Cap VI – Politici aferente disponibilitatilor banesti si echivalentelor de numerar

Disponibilitatile sunt evidentiatae distinct si contabilizate pe fiecare tip de valuta (in lei) in parte. Evidenta miscarii se tine in lei, la cursul de schimb de la data tranzactiei. La sfarsitul exercitiului financiar, nu a detinut valuta in sold, de-a lungul exercitiului financaire SSIF OLTENIA GRUP INVEST nu a operat cu valuta.

Cap VII – Politici aferente datoriilor

Clasificarea datoriilor in bilantul S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. se efectueaza in functie de durata de decontare, in datorii pe termen scurt (sub un an) si datorii pe termen mediu si lung (peste un an).

Evaluarea datoriilor se face la valoarea nominala a sumelor de bani care va fi platita sau la valoarea nominala a altor modalitati pentru stingerea obligatiei. Actualizarea valorii datoriilor in valuta, in sold la sfarsitul anului, se face la raportul de schimb de la acea data, diferentele fiind recunoscute ca si venituri sau cheltuieli ale perioadei la care se refera. Creditele bancare, imprumuturile etc. sunt indexate in functie de anumite rate conform contractelor care le reglementeaza (societatea nu a beneficiate de credite si/sau imprumuturi)

Cap VIII – Politici aferente capitalurilor proprii

Componenta capitalurilor proprii ale S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. este urmatoarea:

- capital social
- rezerve legale
- rezultat reportat
- profit si pierdere

Actiunile S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. nu sunt cotate pe piata de capital (Bursa de Valori Bucuresti). Pana in prezent societatea nu si-a rascumparat propriile actiuni.

Conturile de capital proprii ale S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. reflecta in bilant rezultatul diferentei dintre activele si datoriile din bilant; fiind pozitii reziduale, evaluarea este circumscrisa evaluarii activelor si datoriilor.

S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. este preocupata in permanenta pentru a mentine capitalul financiar si fizic de care dispune. Societatea nu aplica ajustarea la inflatie a capitalurilor proprii; se efectueaza insa reevaluari periodice ale activelor si datoriilor pentru a oferi o imagine fidela asupra activitatii.

Distribuirea dividendelor, precum si toate celelalte destinatii de repartizare a profitului net se vor opera contabil in exercitiul financiar in care Adunarea Generala a Actionarilor decide aceasta repartizare, operatiunile respective fiind considerate evenimente ulterioare datei bilantului (conform IAS 10) care nu impun ajustari contabile pentru anul incheiat.

Cap IX – Politici aferente veniturilor, cheltuielilor si rezultatelor

Recunoasterea veniturilor se realizeaza in functie de urmatoarele criterii:

- cresterea de beneficii economice viitoare prin cresteri de active sau reduceri de datorii;
- evaluarea credibila.

In situatia in care tranzactia a avut loc dar recunoasterea venitului este conditionata de anumite evenimente ulterioare, S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. va inregistra un venit in avans, care va fi convertit in venit efectiv in perioada de aparitie/validare a evenimentului ulterior.

Veniturile din dividende vor fi recunoscute atunci cand este stabilit dreptul S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A. la dividende, respectiv cand societatea emitenta a actiunilor va declara repartizarea dividendelor din profiturile anuale.

Veniturile extraordinare se refera doar la venituri din evenimente clar deosebite de activitatile obisnuite care nu au caracter frecvent si nu pot fi controlate de managementul societatii. Astfel de evenimente vor fi comentate in notele explicative iar in contul de profit si pierdere veniturile si cheltuielile extraordinare vor fi prezentate distinct.

Recunoasterea cheltuielilor se realizeaza in functie de urmatoarele criterii:

- diminuarea de beneficii economice viitoare prin diminuari de active sau cresteri de datorii;
- evaluarea sa fie credibila.

Momentul recunoasterii cheltuielilor se stabileste pe baza de rationament profesional care va avea la baza contabilitatea de angajamente si principiul conectarii cheltuielilor cu veniturile care au fost generate intr-o anumita perioada de timp.

Cheltuielile extraordinare se refera exclusiv la cheltuieli din evenimente clar deosebite de activitatile obisnuite, care nu au caracter frecvent si nu pot fi controlate de managementul societatii.

Cheltuielile cu impozitul amanat se determina si se inregistreaza la sfarsitul perioadei pe baza diferentelor temporare impozabile.

In situatia in care se constata ca valoarea cheltuielilor asociate unei perioade este grevata de erori fundamentale, se va proceda la corectarea acestora in perioada in care

eroarea este descoperita. Daca eroarea este descoperita in anii urmasori, corectia va afecta contul de rezultat reportat al societatii.

Performantele societatii vor fi reflectate de doua pozitii de bilant:

- rezultatul exercitiului, care provine din contul de profit si pierdere al perioadei. Distribuirea profitului este considerata "eveniment ulterior datei bilantului, care nu necesita ajustare in exercitiul curent", prin urmare acest eveniment va produce efecte in exercitiul financiar urmasor. Rezultatul reportat care provine din perioadele anterioare va influenta rezultatul exercitiului curent astfel: daca rezultatul reportat este o pierdere, aceasta se va acoperi din rezultatul exercitiilor viitoare; daca este profit modalitatile de distribuire sunt cele practicate pentru rezultatul exercitiului, respectiv cele stabilite de Adunarea Generala a Actionarilor.

- rezultatul pe actiune este indicatorul care se prezinta la finalul contului de profit si pierdere. In determinarea acestuia se utilizeaza media anuala ponderata a actiunilor S.S.I.F. OLTENIA GRUP INVEST S.A., aflate in circulatie, iar metoda de prezentare se bazeaza pe rezultatul pe actiune de baza.

Cap X – Politici contabile aferente unor cazuri speciale

Modificarea unei politici contabile trebuie efectuata doar daca este ceruta prin dispozitii legale sau de un organism de reglementare contabila sau daca aceasta are ca rezultat o prezentare mai adecvata a evenimentelor sau tranzactiilor in cadrul situatiilor financiare.

Schimbarea politicii contabile se aplica prospectiv – asupra evenimentelor si tranzactiilor ce au loc dupa data schimbarii.

Nici o ajustare legata de perioade anterioare nu se aplica soldului de deschidere al rezultatului reportat sau contului de profit si pierdere al acesteia.

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii financiari se impart in cinci categorii:

- Indicatori de lichiditate
- Indicatori de risc
- Indicatori de activitate
- Indicatori de profitabilitate
- Indicatori privind rezultatul pe actiune

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{-Indicatorul lichiditatii curente= } \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1441391}{1477376} = 0,9756$$

(sau indicatorul capitalului circulant)

- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

- Indicatorul lichiditatii imediate= $\frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1441391}{1477376} = 0,9756$
(sau indicatorul test acid)

2.INDICATORI DE RISC

- Indicatorul gradului de îndatorare= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$ - Nu este cazul

sau

= $\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$ - Nu este cazul

Unde:

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + capital propriu

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

- acest indicator determina de cate ori o institutie poate achita cheltuielile cu dobanda.

- cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atata pozitia institutiei este considerata mai riscanta.

$\frac{\text{Profit înainte de platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{Nr. de ori}$ - Nu este cazul

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

Indicatorii de gestiune furnizeaza informatii cu privire la :

- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar;
- capacitatea institutiei de a controla capitalul circulant si activitatile de baza.

Principalii indicatori de activitate sunt:

- viteza de rotatie a debitelor clienti;
- viteza de rotatie a creditelor furnizori;
- viteza de rotatie a activelor imobilizate;
- viteza de rotatie a activelor totale.

a. Viteza de rotatie a debitelor-clienti- Nu este cazul

- acest indicator calculeaza eficacitatea institutiei în colectarea creantelor sale;
- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii își achita datoriile catre institutie.

-Viteza de rotatie a debitelor clienti = $\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}^*} \times 365$ - Nu este cazul

O valoare în crestere a acestui indicator poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, în consecinta, creante mai greu de încasat (clienti rau platnici).

b.Viteza de rotatie a creditelor-furnizori - Nu este cazul

- acest indicator aproximeaza numarul de zile de creditare pe care institutia îl obtine de la furnizorii sai.

- Viteza de rotatie a creditelor furnizori = $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365$ - Nu este cazul

- pentru aproximarea achizitiilor se utilizeaza adesea " costul vanzarilor " sau "cifra de afaceri ".

c.Viteza de rotatie a activelor imobilizate

- acest indicator evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri (pentru societatile de investitii financiare valoarea veniturilor activitatii curente) generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Active imobilizate}} = \frac{187437}{1809382} = 0,1036$

d.Viteza de rotatie a activelor totale

- Viteza de rotatie a activelor totale = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Total active}} = \frac{187437}{3250773} = 0,0577$

* - pentru societatile de investitii financiare se înțelege total venituri din activitatea curenta.

4.INDICATORI DE PROFITABILITATE

- acesti indicatori exprima eficienta institutiei în realizarea de profit din resursele disponibile.

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

- acest indicator reprezinta profitul pe care-l obtine institutia din banii investiti în afaceri;

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

= $\frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}}$ – nu este cazul.

- capitalul angajat se refera la banii investiti în institutie atat de catre actionari cat si de creditorii pe termen lung si este egal cu totalul capitalurilor proprii.

5.INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

Se determina în conformitate cu prevederile IAS 33 si au în vedere :

- Rezultatul pe actiune	=0.05488 ron /actiune
- profit brut (contabil)	=2.744 RON
- numar de actiuni comune luat în calcul	= 50.000

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

SANDITA ADRIAN-VICTOR
IVANOVICI ILEANA

- Preşedinte CA
- membru CA



Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie		Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie
	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris	500,000	-	-	-	-	-	500,000
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve, din care:	83,610	514,587	514,587	514,587	-	-	598,197
-Rezerve legale	83,610	1,587	1,587	1,587	-	-	85,197
-Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-	-
-Alte rezerve	-	513,000	513,000	513,000	-	-	513,000
Rezultatul reportat, din care:	956,795	-	-	-	237,696	237,696	719,099
-Profit nerepartizat	956,795	-	-	-	237,696	237,696	719,099
-Rezultat reportat provenit din prescriere datorii aferente exercitiilor financiare anterioare	-	-	-	-	-	-	-
-Rezultatul reportat provenit din trecerea la Reglem. contabile conforme cu Directiva a IV a UE	-	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	956,795	-	-	-	237,696	237,696	719,099
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	-	2,744	2,744	2,744	-	-	2,744
Sold creditor	-	2,744	2,744	2,744	-	-	2,744
Sold debitor	94,409	-	-	-	94,409	94,409	-
Repartizarea profitului	6,823	1,587	1,587	1,587	6,823	6,823	1,587
TOTAL	1,439,173	1,028,744	1,028,744	1,028,744	230,873	230,873	1,818,453

ADMINISTRATOR
Numele si prenumele SANDITA

ADRIAN VICTOR

Semnatura

Stampila

Numele si
prenumele
Calitatea

PAPA LAURA

DIRECTOR ECONOMIC

INTOCMIT

SC OLTENIA GRUP INVEST SA
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
 la data de 31 decembrie 2016

- lei -

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Exercițiul financiar</i>	
	31.12.2015	31.12.2016
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
Încasări de la clienți	123.676	187.437
Plăți către furnizori și angajați	512.308	543.458
Dobânzi plătite	-	-
Impozit pe profit plătit	20.372	28.995
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
Trezoreria netă din activități exploatare	-409.004	-385.016
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</i>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	-	-
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	-	-
Venituri din sconturi	8.219	12.825
Încasări dobânzi depozite bancare	12.272	6.053
Dividende încasate	63.249	30.535
Venituri din investiții financiare cedate	511.105	473.920
Venituri din diferențe de curs valutar	-	55.250
Trezorerie netă din activități de investiție	594.845	578.583
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</i>		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite	159.704	145.534
Rambursările în numerar ale unor sume împrumutate		
Trezorerie netă din activități de finanțare	-159.704	-145.534
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	26.137	48.033
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	-7.357	18.780
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	18.780	66.813

ADMINISTRATOR

SANDITA ADRIAN-VICTOR
SEMNATURA

STAMPILA



INTOCMIT
PAPA LAURA
SEMNATURA

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

Nota 1 : Active imobilizate

lei

Elemente de active	VALOAREA BRUTA				DEPRECIERI (amortizari si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
Chelt. de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0
Chelt. de dezvolt.cercet.	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imob. necorporale	143.983	0	0	143.983	129.413	6.994	0	136.407
Avansuri si imob. nec. in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imobilizari necorporale	143.983	0	0	143.983	129.413	6.994	0	136.407
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	0	0	0	0	0	0	0	0
Echipamente tehnologice	0	0	0	0	0	0	0	0
Aparate de masurare control reglare	0	0	0	0	0	0	0	0
Mijloace de transport	0	0	0	0	0	0	0	0
Mobilier, aparatura, birotica	138.244	5.568	0	143.812	133.411	3.187	0	136.598
Avansuri si imob.corp.in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imob. corporale	138.244	5.568	0	143.812	133.411	3.187	0	136.598
Imobilizari financiare	1.421.051	569.463	195.922	1.794.592	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.703.278	575.031	195.022	2.082.387	262.824	10.181	0	273.005

Nota 2 : Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	TRANSFERURI		Sold la 31 decembrie
		In cont	Din cont	
Total provizioane				

Nu este cazul

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA**Nota 3 : Repartizarea profitului**

lei

Destinatia		Suma
Profit brut		31.739
- impozit pe profit		28.995
Profit net		2.744

Nota 4 : Analiza rezultatului din exploatare

lei

Indicatorul		Exercitiul precedent	Exercitiul curent	Procent
0		1	2	3 (2/ 1)
1	Cifra de afaceri	123.676	187.437	1,52
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	606.273	553.639	0,91
3	Cheltuielile activitatii de baza	606.273	553.639	0,91
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare			
5	Cheltuieli indirecte de productie			
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-482.597	-366.202	0,76
7	Cheltuieli de desfacere			
8	Cheltuieli generale de administratie			
9	Alte venituri din exploatare		14.249	
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-482.597	-351.953	0,73

Nota 5 : Situatia creantelor si datoriilor

lei

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	5.823	5.823	
- avansuri catre furnizorii de bunuri natura stocurilor			
- fonduri speciale (ct.447)	5.820	5.820	
- alte creante (ct.461)	3	3	

Datorii	Sold la 31 decembrie (col 2+3+4)	Termen de lichidare		
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care :	1.477.376	1.477.376		
Datorii comerciale	3.458	3.458		
Datorii in leg cu personalul	4.938	4.938		
Alte datorii	62.273	62.273		
Avansuri incasate de la clienti	1.373.722	1.373.722		
Datorii fata de bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale din care :	32.985	32.985		
T.V.A. de plata				
Impozit pe profit	20.365	20.365		

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

PRINCIPII, POLITICI SI METODE DE CONTABILITATE

NOTA 6

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale firmei a fost efectuata in acord cu principiile contabile: principiul continuitatii, al permanentei metodei, principiul prudentei contabile, principiul independentei exercitiului, principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv, principiul intangibilitatii si principiul necompensarii valorilor de activ cu valorile elementelor de pasiv, cu exceptia celor prevazute de reglementarile legale in vigoare.

Conform **principiului continuitatii activitatii**, societatea isi continua in mod normal activitatea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

In anul financiar 2016 nu au existat elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care sa duca la incapacitatea firmei de a-si continua activitatea.

Referitor la principiul permanentei metodelor, precizam ca s-au urmarit continuarea aplicarii acelorasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand compatibilitatea in timp a informatiilor contabile.

In activitatea societatii s-a tinut cont de principiul prudentei, luandu-se in considerare numai profiturile recunoscute pana la data incheierii exercitiului financiar.

Conform principiului exercitiului, s-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului financiar 2016.

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau pasiv, respectandu-se principiul evaluarii separate a elementului de activ si de pasiv.

Conform principiului intangibilitatii, bilantul de deschidere al exercitiului financiar 2016 corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

S-a respectat principiul necompensarii. Informatiile prezentate in situatiile financiare 2016 corespund cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor referitoare la anul 2016, nu numai forma lor juridica, respectandu-se principiul prevalentei economicului asupra juridicului.

Conform principiului pragului de semnificatie, elementele care au o valoare semnificativa au fost prezentate distinct.

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

NOTA 7

Capitalul social al societatii este format din 50.000 actiuni in valoare de 10 ron fiecare, respectiv in valoare totala de 500.000 ron.

Societatea nu a emis obligatiuni si nici actiuni.

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

NOTA 8

I ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Pe perioada 01.01.2016-31.12.2016, nu au avut loc schimbări in cadrul Consiliului de Administrație, acesta avand urmatoarea componenta:

- SANDITA ADRIAN-VICTOR
- IVANOVICI ILEANA

Conducerea executiva a fost realizata de Sandita Adrian-Victor - director general.

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor pe parcursul exercitiului financiar.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

Detalii privind salariatii :

Numarul mediu al salariatilor aferent exercitiului financiar 2016 a fost de 9 salariatii.

Salariile brute ale salariatilor la nivelul anului financiar au fost de 201.126 lei.

Intreprinderea a raportat cheltuieli cu asigurarile sociale pentru salariatii dupa cum urmeaza :

-Asigurari sociale	=	33.334	lei
-Sanantate	=	10.827	lei
-Somaj	=	1.510	lei

Total 45.682 lei

ADMINISTRATOR
SANDITA ADRIAN-VICTOR



ECONOMIST
PAPA LAURA

A handwritten signature in black ink, appearing to be "PAPA LAURA", written over a horizontal line.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Indicatorii financiari se împart în cinci categorii:

- Indicatori de lichiditate
- Indicatori de risc
- Indicatori de activitate
- Indicatori de profitabilitate
- Indicatori privind rezultatul pe actiune

1.INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{-Indicatorul lichiditatii curente= } \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1441391}{1477376} = 0,9756$$

(sau indicatorul capitalului circulant)

- ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$\text{- Indicatorul lichiditatii imediate= } \frac{\text{Active curente} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1441391}{1477376} = 0,9756$$

(sau indicatorul test acid)

2.INDICATORI DE RISC

$$\text{- Indicatorul gradului de îndatorare= } \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 - \text{Nu este cazul}$$

sau

$$= \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 - \text{Nu este cazul}$$

Unde:

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + capital propriu

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

- acest indicator determina de cate ori o institutie poate achita cheltuielile cu dobanda.
- cu cat valoarea indicatorului este mai mica cu atata pozitia institutiei este considerata mai riscanta.

Profit înaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit = Nr. de ori - Nu este cazul

Cheltuieli cu dobanda

3.INDICATORI DE ACTIVITATE

Indicatorii de gestiune furnizeaza informatii cu privire la :

- viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de numerar;
- capacitatea institutiei de a controla capitalul circulant si activitatile de baza.

Principalii indicatori de activitate sunt:

- viteza de rotatie a debitelor clienti;
- viteza de rotatie a creditelor furnizori;
- viteza de rotatie a activelor imobilizate;
- viteza de rotatie a activelor totale.

a. Viteza de rotatie a debitelor-clienti- Nu este cazul

- acest indicator calculeaza eficacitatea institutiei în colectarea creantelor sale;

- exprima numarul de zile pana la data la care debitorii își achita datoriile catre institutie.

-Viteza de rotatie a debitelor clienti = Sold mediu clienti x 365 - Nu este cazul

Cifra de afaceri *

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

O valoare în creștere a acestui indicator poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău plătnici).

b. Viteza de rotație a creditelor-furnizori - Nu este cazul

- acest indicator aproximează numărul de zile de creditare pe care instituția îl obține de la furnizorii săi.

- Viteza de rotație a creditelor furnizori = $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365$ - Nu este cazul

Achizitii de bunuri
(fara servicii)

- pentru aproximarea achizițiilor se utilizează adesea "costul vânzării" sau "cifra de afaceri".

c. Viteza de rotație a activelor imobilizate

- acest indicator evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri (pentru societățile de investiții financiare valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

- Viteza de rotație a activelor imobilizate = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Active imobilizate}} = \frac{187437}{1809382} = 0,1036$

d. Viteza de rotație a activelor totale

- Viteza de rotație a activelor totale = $\frac{\text{Cifra de afaceri}^*}{\text{Total active}} = \frac{187437}{3250773} = 0,0577$

* - pentru societățile de investiții financiare se înțelege total venituri din activitatea curentă.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

4.INDICATORI DE PROFITABILITATE

- acesti indicatori exprima eficienta institutiei în realizarea de profit din rezursele disponibile.

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

- acest indicator reprezinta profitul pe care-l obtine institutia din banii investiti în afaceri;

Indicatorul rentabilitatea capitalului angajat

$$= \frac{\text{Profitul înainte de platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} - \text{nu este cazul.}$$

- capitalul angajat se refera la banii investiti în institutie atat de catre actionari cat si de creditorii pe termen lung si este egal cu totalul capitalurilor proprii.

5.INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACTIUNE

Se determina în conformitate cu prevederile IAS 33 si au în vedere :

- Rezultatul pe actiune	=0.05488	ron
/actiune		
- profit brut (contabil)	=2.744 RON	
- numar de actiuni comune luat în calcul	= 50.000	

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

ALTE INFORMATII CONTROLUL INTERN

NOTA 10

Compartimentul de control intern al SSIF OLTENIA GRUP INVEST S.A. a urmarit si verificat in cursul anului 2016 desfasurarea activitatii in conformitate cu prevederile Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, a Regulamentelor si Instructiunilor A.S.F., a reglementarilor aplicabile activitatii de intermediere.

In anul 2016, reprezentantul Compartimentului de Control Intern al SSIF OLTENIA GRUP INVEST S.A., a fost d-na Tatulescu Mirela, autorizata prin Decizia CNVM nr. 120/12.02.2013 si inscrisa in Registrul CNVM cu nr. PFR13RCCI/160542.

I. Activitatea in relatia cu A.S.F.

- avizarea documentelor transmise A.S.F.;
- avizarea Organigramei și a procedurii interne de remunerare a personalului.
- avizarea raportarilor anuale.

II. Activitatea in relatia cu B.V.B., Depozitarul Central, S.C. Fondul de Compensare a Investitorilor S.A., Registrul Comertului

- verificarea documentatiei depuse la Oficiul Registrului Comertului in vederea inscrierilor modificarilor privind cesiunile de actiuni;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Bursei de Valori Bucuresti – operator de piata, precum si a respectarii termenului legal de depunere;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Depozitarului Central, precum si a respectarii termenului legal de depunere;
- verificarea raspunsurilor transmise la solicitarile Depozitarului Central;
- verificarea raportarilor prevazute in Codul Fondului de Compensare a Investitorilor, precum si a respectarii termenului legal de depunere. Implementarea modificarilor in modul de calcul.

III. Activitatea in relatia cu Departamentul Tranzactionare

S-a verificat procedura de lucru a Oltenia Grup Invest SA in relatia cu clientii societatii.

Astfel:

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

1. S-a verificat modul de functionare al sistemului de inregistrare a tranzactiilor si arhivarea periodica fisierelor pe discuri optice.
2. S-a verificat evidenta ordinelor si completarea dosarelor clientilor. S-a recomandat aranjarea documentelor in cutii de arhivare.
3. S-a verificat corecta deschidere a conturilor de tranzactionare si clasificarea corecta a acestora in functie de tipul clientului (client, financial, staff) si incadrarea corecta a persoanelor initiate.
4. S-au verificat modalitatea de procesare a ordinelor clientilor societatii si s-a avut in vedere corectitudinea executarii acestora dupa criteriile de prioritate: pret, timp, tip de cont/ client, in conformitate cu procedura interna de executare a ordinelor clientilor.
5. S-a verificat existenta elementelor minime prevazute in reglementarile in vigoare pentru formularele de ordin, formularele de confirmare a executarii ordinului, formularele de raportare catre clienti, extrasele de cont.
6. S-a verificat daca Actele aditionale atasate la Contractul de intermediere a fost semnat de toti clientii societatii.
7. S-a verificat baza de date a societatii cu privire la clientii acesteia, astfel incat societatea sa detina inregistrari cu datele cerute de reglementarile pietei de capital pentru fiecare client al societatii.
8. S-au verificat in permanenta incheierea tranzactiile personale in contul persoanelor relevante, notificarea acestora de catre traderi si avizarea acestora de catre CCI si evidentierea acestora intr-un registru special.

In legatura cu pastrarea in siguranta a activelor clientilor s-a verificat:

- separarea datelor din contul casa in doua sectiuni: una pentru societate, cealalta pentru clienti;
- asigurarea evidentierii distincte a sumelor si instrumentelor apartinand clientilor;
- a fost verificat modul si termenul de depunere la banca al sumelor in numerar primite de la clienti;
- asigurarea folosirii contului de decontare in conformitate cu prevederile legale;
- asigurarea utilizarii instrumentelor financiare si a sumelor banesti apartinand clientilor numai cu acordul expres al acestora. Nu s-a constatat nici un caz de folosire a activelor clientilor in folosul unui tert.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

S-a verificat de asemenea transmiterea raportarilor catre clienti in termenul prevazut de reglementarile in vigoare sau in contract.

IV. Activitatea in relatia cu Departamentul Back-office

- s-a verificat pentru toti clientii concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena;
- s-a verificat concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena;
- s-a verificat prin sondaj corectitudinea efectuarii calculului de catre programul de BackOffice, respectiv calculul comisionului, calculul sumelor impozabile, calculul cotei ASF de 0,06%.
- s-a verificat prin sondaj concordanta dintre inregistrarile interne ale detinerilor clientilor cu datele furnizate de sistemul Arena. S-a constatat concordanta datelor din cele doua sisteme de inregistrare.

V. Revizuirea procedurilor si politicilor interne pentru a corespunde cadrului legal in vigoare:

1. Actualizarea si verificarea implementarii regulilor si procedurilor interne ale Oltenia Grup Invest SA astfel incat acestea sa corespunda legislatiei pietei de capital in vigoare si anume:
 - Reguli si proceduri privind politica de personal.

VI. Informare despre modificarea cadrului legal:

Angajatii societatii au fost informati cu privire la noi modificari legislative aparute si verificarea incadrarii si respectarii acestora.

VII. INVESTIGATII EFECTUATE

- am verificat intocmirea inregistrarilor contabile si a modului de efectuare a tranzactiilor clientilor precum si a rapoartelor pe care acestia trebuie sa le primeasca cu privire la serviciile furnizate de SSIF;
- prin discutiile purtate cu clientii am verificat daca acestia au inteles clauzele contractuale si daca sunt constienti de riscurile pe care le implica tranzactiile pe piata de capital.
- am procedat la verificarea mecanismelor de securitate si control ale sistemelor informatice pentru asigurarea confidentialitatii si pastrarii in siguranta a datelor si informatiilor stocate, a fisierelor si bazelor de date. A fost verificata existenta copiilor de back-up a datelor.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA

VIII. CONCLUZII

In cursul anului 2016 in activitatea SSIF Oltenia Grup Invest SA nu au fost constatate abateri si/sau incalcari ale reglementarilor speciale aplicabile pietei de capital, nu au fost constatate alte abateri sau incalcari ale legislatiei incidente desfasurarii activitatii societatii, aceasta deruland intreaga activitate in limitele impuse de lege, regulamente, instructiuni, dispuneri de masuri, avize si autorizatii emise de catre CNVM/ASF si/sau de alte institutii ale statului.

SSIF OLTENIA GRUP INVEST SA CRAIOVA, are sediul in Craiova, str. Mihai Viteazu, Nr.14, judetul Dolj, inregistrata la Registrul comertului sub nr. J16/866/1996.

Activitatea principala a societatii este Activitati de intermediere a tranzactiilor financiare, Cod CAEN 6612.

La nivelul exercitiului 2016, s-a inregistrat un profit contabil in suma de 2.744 lei.

ADMINISTRATOR
SANDITA ADRIAN-VICTOR



ECONOMIST
PAPA LAURA

A handwritten signature of PAPA LAURA.

Catre: S.C Oltenia Grup Invest S.A.

<input checked="" type="checkbox"/> INTRARE	Nr. 1082
<input type="checkbox"/> IESIRE	
Data: 12.04.2017	
Ora: _____	

Nr.32/12.04.2017

RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

Raport asupra situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2016

Am auditat situatiile financiare intocmite de S.C OLTENIA GRUP INVEST SA pentru exercitiul financiar 2016, care cuprind: bilantul, contul de profit si pierdere, situatia capitalurilor proprii, note explicative, situatia fluxurilor de trezorerie si un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Active totale nete	1.818.453 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar	2.744 lei
- Cifra de afaceri neta	187.437 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare:

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea adecvata a acestor situatii financiare in conformitate cu Instructiunea ASF nr.2/2014 privind aplicarea IFRS de catre entitatile din sectorul instrumentelor si investitiilor financiare.

Aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea adecvata a situatiilor financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului:

Responsabilitatea noastra este aceea de a exprima o opinie, in baza auditului efectuat pe baza de teste, de elemente probante (justificative) care sa sustina sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare si prin evaluarea principiilor contabile adoptate si a estimarilor semnificative facute de conducerea entitatii auditate precum si evaluarea prezentarii pe ansamblu a acestor situatii financiare.

Am elaborat auditul in conformitate cu Normele minimale de audit si cu Standardele Internationale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania si aplicabile in Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice si sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative si sunt intocmite in conformitate cu un cadru general acceptat de raportare financiar- contabila in Romania.

Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare.Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului,incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare,datorate fraudei sau erorii.In evaluarea acestor riscuri,auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale S.C. OLTENIA GRUP INVEST SA pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date,dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al societatii.Un audit include,de asemenea,evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de conducerea societatii,precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblu lor.

In continuarea prezentului raport prin expresia cadru general de raportare financiar-contabila aplicabil in Romania trebuie inteles cadrul legal instituit de reglementarile in vigoare, respectiv, si anume:

- Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin O.M.F.P. nr.1802/2014;
- Codul fiscal si Normele metodologice de aplicare ale acestuia.
- Regulamentul nr.4/2011,aprobat prin Ordinul nr.13/2011,privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene,aplicabile entitatilor autorizate,reglementate si supravegheate ASF,in vigoare pana la data de 1.01.2016.

In circumstantele legislative mai sus mentionate, subliniem ca opinia se refera in special la concordanta situatiilor financiare cu cadrul general de raportare financiar-contabila si masura in care acestea reprezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, modificarile acesteia si a performantei societatii in exercitiul financiar 2016.

Asigurarea pe care am obtinut-o ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice auditului financiar, sta la baza exprimarii opiniei auditorului asupra situatiilor financiare.

In conformitate cu cadrul general de raportare din Romania, in opinia noastra situatiile financiare ale societatii prezinta o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, la 31.12.2016.

Publicarea si utilizarea prezentului raport si/sau a unor referinte la acesta, se poate face numai cu respectarea prevederilor Legii nr.31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, a O.M.F.P. nr.1802/2014 cu privire la Reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate.

Raportarea conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului Administratorilor in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014 Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale punctele 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastra asupra situatiilor financiare nu acopera raportului administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorului anexat situatiilor financiare si raportam ca:

- in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP 1802/2014, punctele 489-492;
- in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul incheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

AUDIT CONSULT GROUP SRL
Auditor financiar
Certificat Camera Auditorilor Financiari
din Romania nr. 129/2000

12 Aprilie 2017




<input checked="" type="checkbox"/> INTRARE	Nr. 1066
<input type="checkbox"/> IEȘIRE	
Data	04, 07, 17
Ora:	_____

RAPORTUL DE AUDIT INTERN

CRAIOVA

2017

1. INTRODUCERE

Echipe de auditare a fost constituită din:

- Bojan Elena, auditor intern

Angajamentul s-a efectuat în baza Ordinului de Serviciu nr. 4

Cadrul legal al acțiunii de auditare l-a reprezentat:

- Planul de audit intern, aprobat de conducerea institutiei;
- Legea contabilitatii nr. 82/1991;
- Ordinul MFP 166/2017 privind intocmirea situatiilor financiare anuale;
- Ordinul MFP 2634/2015 privind pastrarea documentelor;
- Ordinul 1802/2014;
- Legea 70/2015;
- Normele Camerei Auditorilor Financiari privind auditul intern aprobate prin HOTARAREA NR 88/19.04.2007 publicata in MO 416/21.06.2007

Durata misiunii de audit: 3 luni

Perioada auditată: 01.01.2016 – 31.12.2016

Scopul acțiunii de auditare constă în:

- Formularea unei opinii asupra situatiile financiare la 31.12.2016;

Obiectivele acțiunii de auditare au urmărit:

- *Verificarea modului de intocmire a situațiilor financiare anuale*

Tipul de auditare - audit de conformitate/regularitate.

Tehnicile de audit intern utilizate:

- *verificarea* se realizează în vederea asigurării validității, realității și acurateții înregistrărilor în contabilitate a documentelor și a concordanței cu legile și regulamentele în vigoare, precum și a eficacității controlului intern prin următoarele *tehnici de verificare*:

- *comparația*: pentru confirmarea identității unor informații, după obținerea lor din două sau mai multe surse diferite;

- *examinarea*: pentru detectarea erorilor și/sau iregularităților;



- **recalcularea:** verificarea algoritmilor de calcul și a calculelor matematice;
- **punerea de acord:** pentru realizarea procesului de potrivire a doua categorii diferite de înregistrări;
- **confirmarea:** pentru solicitarea informațiilor din mai multe surse independente cu scopul validării acestora
- **garantarea:** pentru verificarea realității tranzacțiilor înregistrate pornind de la examinarea înregistrărilor spre documentele justificative;
- **urmărirea:** pentru verificarea procedurilor de la documentele justificative spre articolul înregistrat în vederea stabilirii realității înregistrării în totalitate a tranzacțiilor.

Alte tehnici de audit:

- **observarea fizică:** în vederea formării unei păreri proprii privind modul de întocmire și emitere a documentelor;
- **interviul, note de relații:** se realizează de către auditorii interni prin interviuarea persoanelor auditate, implicate și interesate și informațiile primite, care trebuie să fie susținute de documente. Pentru eventualele explicații suplimentare se solicită note de relații scrise.
- **analiza:** constă în descompunerea unei entități în elemente, care pot fi izolate, identificate, cuantificate și măsurate distinct.

Instrumentele de audit intern care s-au utilizat:

- **Chestionarul de luare la cunoștință - CLC:** pentru obținerea unor informații referitoare la contextul socio-economic, organizare internă, funcționarea entității/structurii auditate;
- **Listă de verificare - LV:** utilizată pentru stabilirea condițiilor de regularitate pe care trebuie să le îndeplinească fiecare domeniu auditabil. Cuprinde un set de operații ce trebuie parcurse de auditor pentru a analiza activitățile de control intern încorporate în proceduri, existența responsabilităților pentru efectuarea acestora și permite stabilirea testelor de conformitate atunci când sunt semnalate diferite disfuncționalități.
- **Foaie de control-** utilizata pentru stabilirea esantionului supus analizei;
- **Testarea-** utilizat pentru stabilirea a subiectului verificat.

Documentele examinate în cadrul Oltenia Group Invest SA- privind activitatea financiar-contabila au vizat documentația aferentă perioadei auditate, respectiv:

- Balantele contabile din 2016;



- Bilantul la 31.12.2016;
- Contul de profit si pierdere la 31.12.2016;
- Proceduri interne scrise;
- Fise de cont contabile;
- Extrase de cont;
- Inventarierea patrimoniului la 31.12.2016;
- Registrul de casa;
- Facturile fiscale de intrare emise de furnizorii societatii aferente lunilor ianuarie, februarie si martie;
- Declaratiile 112 privind contributiile salariale aferente lunilor iunie, iulie si august;
- Statele de salarii aferente lunilor iunie, iulie si august;
- Referatul privind dividendele nete repartizate si neridicate prescrise;
- Balanta mijloacelor fixe la 31.12.2016;
- Balanta clientilor;
- Balanta furnizorilor.

Documentele elaborate pe timpul auditării activității, în principal sunt:

- analiza riscurilor;
- tabelele punctelor tari și slabe;
- tematica în detaliu a misiunii de audit;
- programul de audit intern;
- programul intervenției la fața locului;
- liste de verificare structurate pe obiective;
- foi de lucru pentru stabilirea eșantioanelor;
- chestionare de control intern;
- teste;
- liste de control;
- fișe de identificare și analiză a principalelor probleme constatate - FIAP-uri;
- formulare de constatare și raportare a iregularităților - FCRI-uri;
- raportul preliminar de audit intern;
- minutele ședințelor de deschidere, de închidere și de conciliere;
- raportul final de audit intern;
- planul de acțiune și calendarul de implementare a recomandărilor;
- fișa de urmărire a implementărilor recomandărilor.

Organizarea *Departamentului contabilitate din cadrul OLTENIA GROUP INVEST SA:*

Este asigurat de doamna PAPA Laura, in calitate de economist.

Acest departament se afla sub supravegherea directa a doamnei PAPA Laura, in calitate de conducator.

Principalele atributii ale persoanelor angajate in cadrul acestui departament sunt:



- Incasarea de numerar de la clienti prin casierie. La depunere, clientului i se elibereaza o chitanta ce va fi apoi prezentata spre luare la cunostinta agentului de valori mobiliare desemnat sa tina legatura cu respectivul client;
- Operarea depunerii numerarului in contul clienti se va face de catre angajatii departamentului;
- In cazul depunerilor in numerar care depasesc pragul prevazut in reglementarile specifice de prevenire si combatere a spalarii banilor sau in cazul unor tranzactii suspecte, persoana va informa imediat reprezentantul compartimentului de control intern/directorul general, care la randul sau va intocmi un raport, in conformitate cu prevederile legale, pe care il va inainta O.N.P.C.S.B. si C.N.V.M. in 24 de ore.
- In cazul in care pragul prevazut de reglementarile legale este depasit prin operatiuni repetate, salariatii departamentului vor informa reprezentantul compartimentului de control intern/ directorul general, care va intocmi raportul catre O.N.P.C.S.B. si C.N.V.M. in 24 de ore.
- Va informa agentul de bursa al unui client despre intrarea banilor in cont acestuia, imediat ce banca va confirma acest lucru si va evidentia intrarea banilor in cont in soft-ul de evidenta clienti.
- Tinerea evidentei contabile a tuturor operatiunilor efectuate in numerar si cu valori mobiliare pe contul clientilor si inregistrarea corecta si cronologica a operatiunilor in contabilitate.
- In conformitate cu Codul muncii fiecare salariat are completata fisa postului, care este semnata de respectiva persoana si actualizata la fiecare modificare. De asemenea regulamentele si procedurile specifice activitatii, sunt luate la cunostinta sub semnatura de catre toti salariatii societatii.

2. CONSTATĂRI SI RECOMANDARI

În acest capitol, imi voi prezenta principalele constatari, cauzele, consecințele și recomandările formulate, obținute în urma testărilor efectuate și concretizate în FIAP-urile și FCRI-urile întocmite în *Etapa Intervenției la fața locului*, în vederea corectării disfuncționalităților semnalate sau ale celor care pot să apară în perioada imediat următoare, urmare a acestor constatări. De asemenea, vom prezenta și comenta posibila evoluție a riscurilor existente și a necesităților de dezvoltare a sistemelor de management și control intern al activităților auditate, cu scopul facilitării atingerii obiectivelor prestabilite de managementul general.



Situațiile financiare la 31.12.2016 se referă la:

- *Active imobilizate: 1.809.382 lei;*
- *Active circulante: 1.441.391 lei;*
- *Datorii totale: 1.477.376 lei;*
- *Total capitaluri proprii: 1.818.453 lei;*
- *Venituri totale: 780.268 lei;*
- *Cheltuieli totale: 748.529 lei;*
- *Profit brut: 31.739 lei;*
- *Impozit profit: 28.995 lei;*
- *Rezultatul net al exercițiului financiar: 2.744 lei*

I. Verificarea inventarierii patrimoniului la 31.12.2016

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea și testarea listelor de inventariere aferente conturilor 265, 1065, 1061, 129, 1171, 121, 2808, 2805, 208, 2051, 2814, 401, 4194, 4193, 4192, 4191, 51219, 51216, 51214, 531, 26781, 26784, 26782. În acest sens s-a efectuat :

- a. verificarea valorii scriptice cu valoare faptică;
- b. verificarea confirmărilor de sold;
- c. urmărirea existenței semnăturilor persoanelor autorizate pe listele de inventariere;
- d. verificarea soldurilor finale din balanța contabilă la 31.12.2016;
- e. verificarea existenței deciziei de inventariere.

1.1.2 Constatări:

Din testările efectuate s-a constatat ca:

- între valoarea scriptică și valoarea faptică a conturilor auditate nu au fost depistate diferențe cu mențiunea că din fondurile clienților evidențiate în conturile 512, 531, 461, 462 și cele evidențiate în contul 419 a fost identificat o diferență în suma de 178 lei .
- există confirmări de sold privind valorile înregistrate și inventariate;
- listele de inventariere sunt semnate de către persoanele autorizate;



- exista decizie de inventariere
- rezultatul inventatierii auditate se regaseste in soldurile din balanta contabila la 31.12.2016.

I.1.3. Concluzii:

Din testarile efectuate reiese faptul ca rezultatele inventarierii se regasesc in situatiile financiare anuale. Inventarierea patrimoniului a fost intocmita in conformitate cu legislatia in vigoare.

II. Verificarea veniturilor exceptionale realizate in anul 2016

I.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea contului 7588 la 31.12.2016. In acest sens s-a efectuat :

- a. verificarea corectitudinii inregistrarii contabile;
- b. verificarea existentei unui referat aprobat;
- c. verificarea existentei anexelor privind dividendele nete nominale prescrise;
- d. verificarea indeplinirii termenului de prescriptie de 3 ani.

I.1.2 Constatări:

Din testarile efectuate s-a constatat ca:

- intre valoarea calculata si aprobata in referat si valoarea contabila a contului auditat, 7588, nu au fost depistate diferente;
- exista referat aprobat de catre conducere pentru dividendele nete prescrise;
- exista anexate tabele cu dividendele nete nominale prescrise;
- a fost indeplinit termenul de prescriptie de 3 ani.

I.1.3. Concluzii:

Din testarile efectuate reiese faptul ca veniturile exceptionale sunt corect evidentiata in contabilitatea societatii.



III. Verificarea respectării legii 70/2015 privind fragmentarea plăților în numerar

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în identificarea și urmărirea facturilor cu valori mai mari de 5 000 lei și felul în care acestea au fost achitate, astfel încât să nu existe fragmentări privind achitarea în numerar a unor valori mai mari de 5000 lei per factura.

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr.3, s-au constatat următoarele :

- pentru plățile în numerar către furnizori nu au fost identificate plăți fragmentate mai mari de 5000 lei per factura.

1.1.3. Concluzii:

Societatea respectă prevederile Legii 70/2015 privind fragmentarea plăților în numerar.

IV. Verificarea preluării soldurilor finale din balanța contabilă la 31.12.2015 în soldurile inițiale din balanța contabilă la 01.01.2016

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea și compararea soldurilor finale la 31.12.2015 cu soldurile inițiale la 01.01.2016.

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr.4, s-au constatat următoarele :

- soldurile finale din balanța contabilă la 31.12.2015 au fost corect preluate în soldurile inițiale din balanța contabilă la 01.01.2016

1.1.3. Concluzii:

Soldurile finale din balanța contabilă la 31.12.2015 au fost corect preluate în soldurile inițiale din balanța contabilă la 01.01.2016.

V. Verificarea casieriei privind plafonul zilnic de 10.000 lei prevăzut în Legea 70/2015

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea registrului de casă pe anul 2016.



1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr.5, s-au constatat urmatoarele :

- Societatea respecta prevederile Legii 70/2015 privind plafonul zilnic de 10.000 lei.

1.1.3. Concluzii:

- Societatea respecta prevederile Legii 70/2015 privind plafonul zilnic de 10.000 lei.

VI. Compararea valorilor inscrise in balanta mijloacelor fixe cu valorile inscrise in balanta contabila privind imobiliarile

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea si compararea valorilor inscrise in balanta mijloacelor fixe cu valorile inscrise in balanta contabila.

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr.6, s-au constatat urmatoarele :

- Valoarea de intrare a mijloacelor fixe inscrise in balanta mijloacelor fixe la 31.12.2016 este cu 141.378,99 lei mai mare decat valoarea inscrise in balanta contabila la 31.12.2016 intrucat cuprinde si valoarea imobiliarilor corporale (93248 lei si 48 130,99 lei) ;
- Valoarea de intrare a amortizarii mijloacelor fixe inscrise in balanta mijloacelor fixe la 31.12.2016 este cu 133.802,58 lei mai mare decat valoarea inscrise in balanta contabila la 31.12.2016.

1.1.3. Concluzii:

Se recomanda o revizuire a situatiilor .

VII. Verificarea cheltuielilor angajate de societate in perioada ianuarie – martie 2016

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea facturilor de intrare pe perioada ianuarie – martie 2016 si compararea acestora cu inregistrarile contabile ale societatii.

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr.7, s-au constatat urmatoarele :



- Intre valoarea cheltuielilor inregistrate in evidenta contabila, pe baza facturilor fiscale de intrare si valoarea documentelor justificative aferente nu exista diferente.

1.1.3. Concluzii:

Nu exista diferente valorice intre documentele justificative si inregistrarile contabile. Pe perioada ianuarie – martie 2016, cheltuielile sunt corect inregistrate in evidenta contabila a societatii

VIII. Verificarea sumelor inregistrate in situatiile financiare anuale

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea valorilor inscrise in bilant si contul de profit si pierdere si compararea acestora cu valorile inscrise in balanta contabila la 31.12.2016,

1.1.2 Constatări:

Din analiza listelor de control nr. 8.1, 8.2 si 8.3 s-au constatat urmatoarele:

- Sumele inscrise in balanta contabila au fost corect preluate in bilantul contabil;
- Sumele inscrise in balanta contabila au fost corect preluate in contul de profit si pierdere;
- Nu au fost identificate diferente de valoare;
- Organizarea si tinerea evidentei contabile este conforma cu legislatia in vigoare.

1.1.3. Concluzii:

Nu exista diferente valorice intre balanta contabila la 31.12.2016 si situatiile financiare anuale.

IX. Pastrarea documentelor

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

Testarea a constat în verificarea modului de pastrare a documentelor.

1.1.2 Constatări:

Din compararea efectuata s-a constatat ca:

- Documentele sunt pastrate corespunzator in locatii proprii.
- Accesul la arhiva este facil.



- Exista o arhiva a documentelor pentru statele de salarii.

1.1.3. Concluzii:

Din activitatea intreprinsa rezulta faptul ca documentele sunt pastrate corespunzator conform legislatiei in vigoare, iar arhiva societatii este pastrata pe perioada stabilita legal.

X. Verificarea calculului si declararii contributiilor, precum si plata acestora

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru


Testarea a constat în :

- a. verificarea întocmirii Statului de salarii pentru fiecare centru de cost;
- b. examinarea modului de completare a Statului de plata;
- c. urmărirea existenței semnăturilor persoanelor autorizate;
- d. examinarea calculului drepturilor de personal;
- e. examinarea calculului reprezentând rețineri legale;
- f. calculul contributiilor aferente salariilor
- g. declararea contributiilor aferente salariilor
- h. plata contributiilor aferente salariilor

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr. 2, nr. 3 si nr. 4 s-a constatat:

- suma contributiilor salariale înregistrate în D112 nu este aceeași cu suma totală din *statele de salarii*;
- *Statele de salarii* conțin toate elementele solicitate prin normele legale in vigoare.
- Nu exista diferente la modul de calcul al stalelor de salarii aferente lunilor iunie, iulie si august 2016.
- Exista diferente între contributiile declarate si cele calculate în statele de salarii aferente



lunilor iunie, iulie si august 2016, dupa cum urmeaza :

-pentru luna iunie 2016 au fost declarate contributiile sociale cu 42 de lei mai mici fata de cele aferente statului de salarii;

-pentru luna iulie 2016 au fost declarate contributiile sociale cu 15 de lei mai mici fata de cele aferente statului de salarii;

-pentru luna august 2016 au fost declarate contributiile sociale cu 68 de lei mai mici fata de cele aferente statului de salarii.

1.1.3. Concluzii:

Exista diferente intre contributiile salariale calculate si cele declarate. Nerespectarea legislatiei in domeniu a dus la raportarea unor date eronate.

1.1.4. Recomandari:

Solicitarea remedierii problemei catre furnizorul de soft.

Trasmiterea declaratiilor rectificative si regularizarea diferentelor in perioadele urmatoare.

XI. Verificarea inregistrarii in evidenta contabila a contributiilor sociale.

1.1.1 Analiza procedurilor de lucru

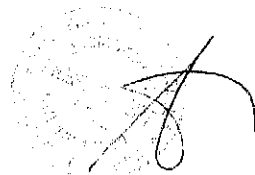
Testarea a constat în:

- a. verificarea întocmirii Statului de salarii pentru fiecare centru de cost;
- b. examinarea modului de completare a Statului de plata;
- c. urmărirea existenței semnăturilor persoanelor autorizate;
- d. examinarea calculului drepturilor de personal;
- e. examinarea calculului reprezentând rețineri legale;
- f. calculul contributiilor aferente salariilor
- g. înregistrarea in evidenta contabila a contributiilor aferente salariilor

1.1.2 Constatări:

Din analiza listei de control nr. 5 s-a constatat:

- suma contributiilor salariale înregistrate în balanta contabila este aceeași cu suma totală din



statele de salarii;

- Statele de salarii conțin toate elementele solicitate prin normele legale în vigoare.

- Exista diferente între contribuțiile înregistrate în balanța contabilă și cele declarate aferente lunilor iunie, iulie și august 2016, după cum urmează :

I.1.3. Concluzii:

Exista diferente între contribuțiile salariale înregistrate în evidența contabilă și cele declarate.

I.1.4. Recomandari:

Solicitarea remedierii problemei către furnizorul de soft.

3. CONCLUZII

Prezentul proiect de Raport de audit intern a fost întocmit în baza *Tematicii în detaliu a misiunii de audit și a Programului intervenției la fața locului*, a constatărilor efectuate în etapa de colectare și prelucrare a informațiilor și în timpul *intervenției la fața locului*. Toate constatările efectuate au la bază probe de audit realizate prin teste, foi de lucru, interviuri, liste de control, note de relații și în urma analizei și interpretării acestora s-au elaborat FIAP-uri care au condus la recomandările și concluziile cuprinse în **Raportul de audit intern**.

Structura auditată are obligația să întocmească **Programul de acțiune și Calendarul implementării recomandărilor** și să raporteze periodic auditorului intern stadiul implementării acestora.

Auditorul intern, pe baza analizelor și evaluărilor efectuate apreciază activitatea desfășurată în cadrul *Directiei Financiar-Contabile* conform grilei prezentate în continuare.

Nr, Crt,	Obiectivul	Apreciere		
		Functional	De imbunatatit	Critic
1	Organizarea și tinerea evidentei contabile conforme cu legislația în vigoare	X		
2	Intocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale	X		



3	Pastrarea documentelor	X		
---	------------------------	---	--	--

Evaluarea are la bază discuțiile care au avut loc, cu privire la recomandările auditorilor interni, în ședințele de închidere și conciliere al misiunii de audit intern, apreciate de către participanți, ca fiind realiste și posibil de implementat în practică.

Structura auditată are obligația să respecte *Programul de acțiune și Calendarul de implementare a recomandărilor*, cu scopul implementării recomandărilor la termenele stabilite și să raporteze auditorului intern, periodic, stadiul implementării acestora.

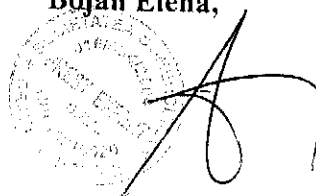
Evaluarea activității desfășurate de Direcția Financiar-Contabilă din cadrul SC OLTENIA GROUP INVEST SA s-a efectuat pe baza de teste și analize.

Auditorul intern a efectuat analiza activităților auditabile și a întocmit evaluări realizate în etapa de intervenție la fața locului, aferente obiectivului misiunii de audit intern.

Situațiile financiare anuale la 31.12.2016 reflectă corespunzător înregistrările din contabilitatea entității economice pe anul 2016.

Auditor intern,

Bojan Elena,



Balanta sintetica pe luna DEC.2016

Societatea Oltenia Grup Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHA VITEAZU, NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri	Sint
		Debitur	Creditor	Debitur	Creditor	Debitur	Creditor		
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	500.000.00	0.00	0.00	0.00	500.000.00	0.00	1012
1061	REZERVE LEGALE	0.00	83.610.41	0.00	1.586.93	0.00	85.197.34	0.00	1061
1065	REZ CONSTIT DIN VAL TITL/ACTI DOBAND CU TITLU GRATUIT DE	0.00	0.00	0.00	513.000.00	0.00	513.000.00	0.00	1065
1171	REZULTUL REPORTAT - PROFIT CONTABIL	356.231.80	1.093.257.29	17.925.76	0.00	374.157.56	1.093.257.29	0.00	1171
121	PROFIT SI PIERDERE	660.817.48	604.442.93	116.707.40	175.825.48	777.524.88	780.268.41	0.00	121
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	0.00	0.00	1.586.93	0.00	1.586.93	0.00	1.586.93	129
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 1	1.017.049.28	2.281.310.63	136.220.09	690.412.41	1.153.269.37	2.971.723.04	0.00	
205	CONCESIUNI,BREVETELICENTE,MARCI COM. SI ALTE DREPTURI SI	93.248.00	0.00	0.00	0.00	93.248.00	0.00	0.00	205
2051	CONCES.BREVETELICENTE,MARCI	48.130.99	0.00	0.00	0.00	48.130.99	0.00	0.00	2051
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	2.604.37	0.00	0.00	0.00	2.604.37	0.00	0.00	208
214	MOBILIER,APARATURA,BIROTICA,ECHIP.DE PROT.A VAL.UIMANE SI	143.811.64	0.00	0.00	0.00	143.811.64	0.00	0.00	214
265	ALTE TITLURI IMOBILIZATE	466.930.00	150.000.00	513.000.00	44.889.95	979.930.00	194.889.95	785.040.05	265
26781	DEPOZITE BANCARE LA TERMEN	1.080.000.00	500.000.00	500.000.00	500.000.00	1.500.000.00	1.000.000.00	500.000.00	26781
2678	DEPOZITE PENTRU SCOPURI DE GARANTARE	28.487.57	17.56	96.36	14.45	28.583.93	32.01	28.551.92	2678
2678	CREANTE IMOBILIZATE AR	425.750.00	0.00	55.250.00	0.00	481.000.00	0.00	481.000.00	2678
2805	AMORTIZ. CONCES. BREVETELOR, LICENTELOR, MARC. SI ALTOR	0.00	133.219.78	0.00	582.80	0.00	133.802.58	0.00	2805
2806	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	2.604.37	0.00	0.00	0.00	2.604.37	0.00	2806
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	136.250.45	0.00	347.17	0.00	136.597.62	0.00	2814
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 2	2.208.922.57	922.092.16	1.068.346.36	545.834.37	3.277.308.93	1.467.926.53	1.809.382.40	
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
401	FURNIZORI	258.595.45	292.234.08	52.870.05	22.689.89	311.465.50	314.923.97	0.00	401
408	FURNIZORI - FACTURI NESOSITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	408
4190	CLIENTI-PERS.JURIDICE	3.731.941.87	4.082.622.45	1.059.949.84	733.689.28	4.801.891.71	4.816.311.73	0.00	4190
4191	CLIENTI CREDITORI DIN TRANZACTII	8.380.617.14	9.855.484.92	482.301.14	356.081.84	8.862.918.28	10.211.566.76	0.00	4191
4192	ALTI CLIENTI CREDITORI	0.00	2.662.49	0.00	0.00	0.00	2.662.49	0.00	4192
4193	PPM AN 2001/2002	1.334.60	8.664.08	0.00	0.00	1.334.60	8.664.08	0.00	4193
4194	CLIENTI UNICI-PPM	133.367.56	134.309.58	6.430.91	6.150.31	139.798.47	140.459.89	0.00	4194
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	178.790.00	191.728.00	27.922.00	19.922.00	206.712.00	211.650.00	0.00	421
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	3.353.00	3.721.00	368.00	0.00	3.721.00	3.721.00	0.00	423
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	1.350.00	1.350.00	9.200.00	9.200.00	10.550.00	10.550.00	0.00	425
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	29.844.00	32.848.00	3.004.00	3.237.00	32.848.00	36.085.00	0.00	4311
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIG.SOCIALE	19.848.00	21.845.00	1.997.00	2.152.00	21.845.00	23.997.00	0.00	4312
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIG.SOCIALE DE	9.692.00	10.664.00	972.00	1.065.00	10.664.00	11.729.00	0.00	4313

Balanta sintetica pe luna: DEC.2016
Societatea : Oltenia Grup Invest SA

Balanta sintetica pe luna DEC.2016

Societatea Oltemia Grup Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU . NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri		Sint
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMAJ	1.347.00	1.483.00	136.00	150.00	1.483.00	1.633.00	0.00	150.00	4371
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMAJ	910.00	1.002.00	92.00	100.00	1.002.00	1.102.00	0.00	100.00	4372
441	IMPOZITUL PE PROFIT	17.740.00	17.739.52	0.00	20.365.00	17.740.00	38.104.52	0.00	20.364.52	441
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	21.459.00	23.731.01	2.272.00	2.572.00	23.731.00	26.303.01	0.00	2.572.01	444
4461	IMPOZIT PE DIVIDENDE	11.516.00	11.512.09	0.00	897.64	11.516.00	12.409.73	0.00	893.73	4461
4462	TAXA DIVIDEND	581.08	1.363.20	0.00	0.00	581.08	1.363.20	0.00	782.12	4462
447	FONDURI SPECIALE - TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	7.579.00	1.594.00	0.00	174.00	7.579.00	1.768.00	5.811.00	0.00	447
4471	COMISION CARTI MUNCA 0.25%	0.00	-9.00	0.00	0.00	0.00	-9.00	9.00	0.00	4471
4472	FAAMB	373.00	410.00	37.00	40.00	410.00	450.00	0.00	40.00	4472
4473	1/ DIN VENITURILE DE EXPLOATARE	2.402.07	2.715.09	0.00	187.42	2.402.07	2.902.51	0.00	500.44	4473
456	DECONTARI CU ACTIONARI/ASOCIATII PRIVIND CAPITALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	456
457	DIVIDENTE DE PLATA	130.387.37	173.695.50	15.146.96	17.925.76	145.534.33	191.621.26	0.00	46.086.93	457
461	DEBITORI DIVERSI	402.313.16	401.802.37	85.552.90	86.060.21	487.866.06	487.862.58	3.48	0.00	461
4612	DEBITORI DIN TRANZACTII IN CONTUL CLIENTILOR PE PIATA REGI	11.030.217.55	10.813.508.77	1.083.485.43	1.300.194.21	12.113.702.98	12.113.702.98	0.00	0.00	4612
4622	CREDITORI DIN TRANZACTII IN CONTUL CLIENTILOR PE PIATA	5.282.736.60	5.282.736.60	274.685.75	290.670.65	5.557.422.35	5.573.407.25	0.00	15.984.90	4622
4627	COTA 0.08% CNAV (TRANZACTII CUMPARARE)	3.016.49	3.283.46	239.80	174.42	3.256.29	3.457.88	0.00	201.59	4627
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	67.608.30	22.552.30	0.00	0.00	67.608.30	22.552.30	45.056.00	0.00	471
	TOTAL PARTIAL nivel 1: 4	29.900.429.70	31.569.792.97	3.136.434.99	2.893.568.84	33.036.864.69	34.463.361.81	0.00	1.426.497.12	
5121	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI PROPRII- IN LEI BCR	1.500.00	1.544.06	0.00	98.40	1.500.00	1.252.46	247.54	0.00	5121
5124	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN LEI-CREDIT	351.399.58	20.595.21	39.95	45.00	351.439.53	20.640.21	330.799.32	0.00	5124
5126	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN LEI-BT	1.147.184.17	1.143.893.93	612.769.22	582.356.93	1.759.953.39	1.726.250.86	33.702.53	0.00	5126
5127	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN LEI BT	179.407.361.38	179.407.361.38	29.969.749.37	29.969.749.37	209.377.110.75	209.377.110.75	0.00	0.00	5127
5129	CONT OVN CLIENTI IN LEI BT	170.054.139.64	168.757.943.32	28.641.048.62	28.878.448.77	198.695.188.26	197.636.392.09	1.058.796.17	0.00	5129
5123	CONTURI DECONTARE A TRANZACTIILOR PE PIETILE	11.817.917.03	11.817.917.03	1.132.210.74	1.132.210.74	12.320.127.77	12.320.127.77	0.00	0.00	5123
51241	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN VALUTA-USD	2.037.10	2.037.10	0.00	0.00	2.037.10	2.037.10	0.00	0.00	51241
51242	CONTURI LA BANCII DISPONIBILITATI CLIENTI IN VALUTA-EUR	1.166.72	1.166.72	0.00	0.00	1.166.72	1.166.72	0.00	0.00	51242
531	CASA DISPONIBIL SOCIETATE	226.571.81	210.454.47	13.314.00	17.408.51	239.885.81	227.862.98	12.022.83	0.00	531
5311	CASA DISPONIBIL CLIENTI	216.252.60	216.252.60	12.436.00	12.436.00	228.688.60	228.688.60	0.00	0.00	5311
5314	CASA IN VALUTA	3.189.06	3.189.06	0.00	0.00	3.189.06	3.189.06	0.00	0.00	5314
581	VIRAMENTE INTERNE	351.104.798.67	351.104.798.67	59.703.415.13	59.703.415.13	410.808.213.80	410.808.213.80	0.00	0.00	581
	TOTAL PARTIAL nivel 1: 5	713.703.517.76	712.056.763.55	120.084.983.03	120.296.168.85	833.788.500.79	832.352.932.40	1.435.568.39	0.00	
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	202.75	202.75	0.00	0.00	202.75	202.75	0.00	0.00	6022
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	42.00	42.00	0.00	0.00	42.00	42.00	0.00	0.00	6028

Balanta sintetica pe luna: DEC.2016
Societatea : Oltemia Grup Invest SA

Balanta sintetica pe luna DEC.2016

Societatea Oltenia Grup Invest SA

Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU, NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Debitor	Creditor	Sint
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor			
603	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE DE NATURA OBIECTELOR DE	48.592.98	48.592.98	1.258.99	1.258.99	49.851.97	49.851.97	0.00	0.00	603
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOcate	2.731.46	2.731.46	487.34	487.34	3.218.80	3.218.80	0.00	0.00	604
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA	16.002.90	16.002.90	2.351.16	2.351.16	18.354.06	18.354.06	0.00	0.00	605
612	CHELTUIELI CU REDEVENTELE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	63.067.75	63.067.75	11.281.25	11.281.25	74.349.00	74.349.00	0.00	0.00	612
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	6.532.00	6.532.00	568.00	568.00	7.100.00	7.100.00	0.00	0.00	621
6221	CHELT PRIVIND COMIS DAT PT TRANZ CU VAL IMOB PE PIATA	18.624.26	18.624.26	1.671.57	1.671.57	20.295.83	20.295.83	0.00	0.00	6221
6226	CHELTUIELE PRIVIND ONORARI DE AUDIT	11.500.00	11.500.00	500.00	500.00	12.000.00	12.000.00	0.00	0.00	6226
6229	ALTE CHELT PRIVIND COMISIOANLE ONORARIILE SI COTIZATIILE	16.834.83	16.834.83	425.00	425.00	17.259.83	17.259.83	0.00	0.00	6229
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL	1.388.64	1.388.64	678.06	678.06	2.066.70	2.066.70	0.00	0.00	624
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	6.149.32	6.149.32	386.29	386.29	6.535.61	6.535.61	0.00	0.00	626
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE CONT CURENT	3.743.30	3.743.30	398.00	398.00	4.141.30	4.141.30	0.00	0.00	627
6271	CHELTUIELI CU COMISIOANLE BANCARE CT CLIENTI	2.894.45	2.894.45	178.00	178.00	3.072.45	3.072.45	0.00	0.00	6271
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	62.975.45	62.975.45	4.563.40	4.563.40	67.538.85	67.538.85	0.00	0.00	628
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	9.208.49	9.208.49	1.401.42	1.401.42	10.609.91	10.609.91	0.00	0.00	635
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	181.204.00	181.204.00	19.922.00	19.922.00	201.126.00	201.126.00	0.00	0.00	641
6451	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	30.108.00	30.108.00	3.237.00	3.237.00	33.345.00	33.345.00	0.00	0.00	6451
6452	CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AJUTORUL DE SOMAJ	1.360.00	1.360.00	150.00	150.00	1.510.00	1.510.00	0.00	0.00	6452
6453	CONTRIBUTIA ANGAJATORULUI PENTRU ASIG. SOCIALE DE	9.762.00	9.762.00	1.065.00	1.065.00	10.827.00	10.827.00	0.00	0.00	6453
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	12.35	12.35	0.00	0.00	12.35	12.35	0.00	0.00	6581
6641	CHELTUIELI PRIVIND IMOBILIZARILE FINANCIARE CEDATE	150.000.00	150.000.00	30.000.00	30.000.00	180.000.00	180.000.00	0.00	0.00	6641
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA	9.250.55	9.250.55	929.97	929.97	10.180.52	10.180.52	0.00	0.00	6811
6863	CHELTUIELI FINANCIARE PRIVIND PROV. PENTRU DEPREC.	0.00	0.00	14.889.95	14.889.95	14.889.95	14.889.95	0.00	0.00	6863
691	CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT	8.630.00	8.630.00	20.365.00	20.365.00	28.995.00	28.995.00	0.00	0.00	691
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 6	660.817.48	660.817.48	116.707.40	116.707.40	777.524.88	777.524.88	0.00	0.00	
7041	VENITURI DIN COMISIOANE AFERENTE TRANZ CU VAL MOB	161.232.46	161.232.46	18.742.21	18.742.21	179.974.67	179.974.67	0.00	0.00	7041
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	6.998.00	6.998.00	464.00	464.00	7.462.00	7.462.00	0.00	0.00	708
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	14.249.32	14.249.32	14.249.32	14.249.32	0.00	0.00	7588
7613	VENITURI DIN TITLURI DE PARTICIP. DETINUTE IN INTREP. ASOC.	30.534.75	30.534.75	0.00	0.00	30.534.75	30.534.75	0.00	0.00	7613
7641	VENITURI DIN INVESTITII FINANCIARE CEDATE	388.366.80	388.366.80	85.552.90	85.552.90	473.919.70	473.919.70	0.00	0.00	7641
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	55.250.00	55.250.00	55.250.00	55.250.00	0.00	0.00	765
766	VENITURI DIN DOBINZI CONT CURENT	3.439.27	3.439.27	1.394.20	1.394.20	4.833.47	4.833.47	0.00	0.00	766
7661	VENITURI DIN DOBANZI CT CLIENTI	1.080.68	1.080.68	139.25	139.25	1.219.93	1.219.93	0.00	0.00	7661
767	VENITURI DIN SCURTURI OBTINUTE	12.790.97	12.790.97	33.60	33.60	12.824.57	12.824.57	0.00	0.00	767
	TOTAL PARTIAL nivel 1 : 7	604.442.93	604.442.93	175.825.48	175.825.48	780.268.41	780.268.41	0.00	0.00	

Balanta sintetica pe luna: DEC.2016

Societatea : Oltenia Grup Invest SA

Pagina 3

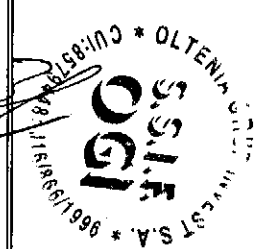
Trendix Ver. 3.2 Data raport 23.04.2017 11:53:59 AM Utilizator trendix

Balanta sintetica pe luna DEC.2016

Societatea Oltenia Grup Invest SA
Cod fiscal: 8579448

Adresa: STR. MIHAI VITEAZU , NR. 4

Sint	Denumire sintetic	Rulaje anterioare		Rulaje in luna		Rulaje cumulate		Solduri		Sint
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	
	Total general balanta	748.095.219.72	748.095.219.72	124.718.517.35	124.718.517.35	872.813.737.07	872.813.737.07	3.570.421.77	3.570.421.77	
	In total 102 inregistrari									
	DIRECTOR GENERAL SANDITA ADRIAN VICTOR									
	ECONOMIST PAPA LAURA									



ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERTULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERTULUI
DE PE LANGĂ TRIBUNALUL Dolj

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Fișă: QETENIA GRUPE INVEST

Sediu social: Municipiul Craiova, Str. MITAI VREZU nr. 4, Județ Dolj

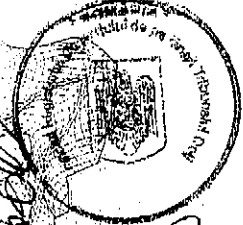
Activitatea principală: 6912 - Activități de intermediere a tranzacțiilor financiare

Cod unic de înregistrare: 6579008

din data de: 28.06.1996

DIRECTOR

Oana Manuela DINCA



Nr. de ordine creșterea numărului de 0039
Data eliberării: 30.06.2003

Șeria BN 1751013