Editura DISCOBOLUL

R A P O R T de GESTIUNE
La Bilantul contabil de la 31.12.2015
al SC EDITURA „DISCOBOLUL" SRL

Editura a fost înregistrată la data de 17.02.2009 prin
C.U.I. 25137330 si Registrul Comerţului J40/2106/2009

Executia financiara pentru anul 2015

VENITURI : 35.226 lei
CHELTUIELI : 16.369 lei
Impozit profit : 113 lei
PROFIT : 18.857 lei

Veniturile s-au constituit din următoarele activităţi :

- tiparirea şi vanzarea a 1139 exemplare de broşuri admitere,licență,master
- realizarea a 78 abonamente la Revista Discobolul
- incasari din 6 taxe ISBN

Pentru derularea activităţii editurii in anul 2015 s-au efectuat plăţi pentru următoarele :

- Cheltuieli de personal = O
- Materiale consumabile = 5833 lei reprezentând 36% din totalul plăţilor pentru : cerneala, role, hârtie, carton, coperţi, matriţe, toner ,
- Plăţi pentru : serviciile executate de terţi = 7700 lei reprezentând 47% din totalul plăţilor (însemnând plăţile catre servicii contabilitate, printari coperti brosuri, serv.tipografice), impozit anual/venit si comision banca = 1881 lei reprezentând 11% si alte prestari servicii in prop.de 6% din totalul platilor.

Activitatea editurii s-a incheiat cu profit de 18857 lei, care se va reporta pe anul 2016 , fiind repartizat pentru acoperirea eventualelor deficite ulterioare.
Editura a depus în termen in format electronic la Administratia financiara a sectorului 6 pentru anul 2015 : Declaratia 101, 100, S 1001, 392B .
Bilanţul contabil 2015 se va depune în termenul legal până la 30 mai 2016.
Editura nu este înregistrată cu datorii la bugetul de stat.

ADMINISTRATOR
Editura „DISCOBOLUL„SRL



ASOCIAT UNIC
U.N.E.F.S.

EDITURA DISCOBOLUL SRL
BUCUREŞTI
060057 Bucureşti, Str. Constantin Noica, nr. 140, corp G, et 3, cam1, sector 6,
Tel. centrală: (00.40.21) 316.41.07/235, 249 fax: (00.40.21) 312.04.00,
discobolul@anefs.edu.ro

Nr. 1254/20.04.2016

PROCES VERBAL
CU OCAZIA APROBĂRII SITUAȚIILOR FINANCIARE
PE ANUL 2015
și propunerea de distribuire a rezultatului financiar

Consiliul de Administratie al U.N.E.F.S. s-a întrunit în ziua de ...19.04.2016, având la pct.-diverse- al ordinii de zi:

- aprobarea Situaţiilor financiare ale Editurii DISCOBOLUL pe anul 2015;
- descărcarea de gestiune a administratorului Editurii.
- repartizarea rezultatului financiar înregistrat de Editura în anul 2015;

S-au hotărât următoarele:

Art.1 Se aprobă Situaţiile financiare pe anul 2015 şi se descarcă de gestiune administratorul Editurii DISCOBOLUL.

Art.2 Rezultatul financiar - profitul se reporteaza în anul următor pentru continuarea activităţii editurii.

In anul 2015, conform legii, editura a virat la bugetul de stat trimestrial 3% din veniturile obținute (regimul impozitării microintreprinderilor).

Administrator

Aurelia BOTA

EDITURA DISCOBOLUL S.R.L. ANEFS - BUCUREŞTI

Asociat unic

U.N.E.F.S.

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2015 pentru :

Entitate: SC Editura DISCOBOLUL SRL
Judetul: Bucuresti
Adresa: localitatea Bucuresti, str. Constantin Noica, nr.140, sector 6
Numar din registrul comertului: J40/2106/2009
Forma de proprietate: SRL
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):5811
Cod unic de inregistrare: 25137330

Subsemnata Bota Aurelia
conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de
Administrator
imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2013 si confirm urmatoarele:

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.

Administrator

Semnatura

EDITURA DISCOBOLUL S.R.L. * ANEFS - BUCUREȘTI *

RAPORTUL CENZORULUI

Subsemnata Mîra Antoneta, având calitatea de cenzor, am efectuat misiunea încredințată de către conducerea Editurii Discobolul SRL cu privire la verificarea activității financiar-contabile pentru exercițiul financiar al anului 2015, respectiv 01 ianuarie 2015 - 31 decembrie 2015.

Verificarea cenzorului nu a implicat validarea sau confirmarea operațiunilor, are numai caracter ex-post, şi s-a efectuat la sediul Editurii Discobolul SRL.

Cap. I - Date generale

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările şi completarile ulterioare, a Legii nr. 31/1990, actualizată, şi a Normelor profesionale elaborate de C.E.C.C.A.R, cenzorul a procedat atât la verificarea situațiilor financiare anuale, încheiate la data de 31.12.2015 cât şi la examinarea elementelor de susținere a datelor din informațiile financiare elaborate de fundație. În vederea exprimării concluziei, cenzorul a verificat si analizat urmatoarele documente la data de 31.12.2015:

- Documentele primare (copii după extrasele de cont, lei si valută, ordine de plată, registrul de casă, ...)
- Bilanțul contabil, Contul rezultatului exercițiului, Situația activelor imobilizate,
- Declarația conducerii editurii de asumare a răspunderii pentru întocmirea situațiilor financiare anuale,
- Balanța de verificare a conturilor sintetice şi analitice,
- Fişele de cont,
- Raportul de gestiune la bilanțul contabil,
- Decizia de inventariere anuală,
- P.V. al comisiei de inventariere.

Prezentarea generala a Editurii Discobolul SRL

Editura DISCOBOLUL este constituită şi funcţionează în condiţiile prevăzute de Legea nr. 31/1990 cu privire la societăţile comerciale, actualizată. A dobândit personalitate juridică în anul 2009 si este înregistrata la Registrul Comerţului cu nr. J40/2106/2009. Sediul editurii este în Bucureşti, sector 6, str. Constantin Noica, nr. 140. Durata de funcţionare este nedeterminată şi activitatea desfăşurată se încadrează în Cod 5811 – Activităţi de editare a cărţilor.

Cap. 2 - Analiza posturilor din activul bilanţului

Activul patrimonial totalizează la data de 31.12.2015 o valoare de **48.545 lei,** înregistrând o creştere faţă de valoarea de 29.593 înregistrată la începutul anului 2015.

Structura activului contabil, comparativ cu datele prezentate la sfârşitul anului precedent, se prezintă astfel:

-lei-

Denumirea indicatorului	01.01.2015	31.12.2015
A. **Active imobilizate – Total**	**0**	**0**
din care:		
I. Imobilizări necorporale	0	0
II. Imobilizări corporale	0	0
III. Imobilizări financiare	0	0
B. **Active circulante (active curente)**	**29.593**	**48.545**
I. Stocuri	0	0
II. Creanţe	0	0
III. Inv. fin. pe termen scurt	0	0
IV. Casa şi conturi la bănci	29.593	48.545
C. Cheltuieli in avans	**0**	**0**
Total activ	**29.593**	**48.545**

Cap. 3 - Analiza posturilor din pasivul bilanțului

În comparație cu sfârşitul anului 2014, situația elementelor din pasivul bilanțului se prezintă astfel :

-lei-

Denumirea indicatorului	01.01.2015	31.12.2015
I. Total capitaluri proprii	**29.575**	**48.432**
din care:		
1. Capital	200	200
2. Rezerve din reevaluare	0	0
3. Rezerve	79	79
4. Rezultatul reportat (profit reportat)	**21.672**	**29.296**
5. Rezultatul reportat (pierdere)	0	0
6. Profitul ex. fin.	7.624	18.857
7. Deficit/pierderea ex. fin.	0	0
II. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	**0**	**0**
III. Datorii (ce tr. pl. intr-o per. mai mică de un an)	**18**	**113**
IV. Datorii (ce tr. pl. intr-o per. mai mare de un an)	**0**	**0**
V. Venituri în avans	**0**	**0**

Din datele de mai sus, rezultă că în anul 2015, capitalurile proprii ale Editurii Discobolul SRL (în sumă de 48.432 lei) au înregistrat o creştere față de anul 2014, rezultatul exercițiului financiar reprezentând profit. Editura Discobolul SRL a încheiat exercițiul financiar 2015 cu un profit în sumă de 18.857 lei.

Cap. IV - Contul rezultatului exercițiului

Veniturile si cheltuielile care au condus la acest rezultat se prezintă după cum urmează:

-lei-

Denumirea indicatorului	31.12.2014	31.12.2015
II. Total venituri:	**27.930**	**35.226**
III.Total cheltuieli privind:	**19.468**	**15.312**
IV. Rezultatul exercițiului		
Profit brut	**8.462**	**19.914**
Pierdere	0	0
Imp. Profit	**838**	**1.057**
Profit net	**7.624**	**18.857**
Pierdere	0	0

Cap. V. Alte aspecte specifice

Obiectivele principale verificate de cenzor:

a) inventarierea patrimoniului, modul de valorificare a rezultatelor acestuia, precum şi faptul că rezultatele inventarierii sunt cuprinse în bilanțul contabil anual;

b) ținerea corectă şi la zi a contabilității;

c) preluarea corectă în balanța de verificare a datelor din conturile sintetice şi concordanța dintre contabilitatea sintetică şi cea analitică;

d) întocmirea bilanțului contabil pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice şi respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia şi a anexelor sale;

e) dacă contul rezultatului exercitiului este întocmit pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare;

f) stabilirea în conformitate cu dispozițiile legale a excedentului/profitului;

g) situația creditelor şi a altor împrumuturi ale federatiei sportive şi garantarea acestora, după caz.

În urma verificarii s-a constatat că s-a efectuat inventarierea anuală a elementelor patrimoniale, inventarierea a fost finalizată până la închiderea conturilor anuale, iar rezultatele inventarierii au fost înregistrate în contabilitate şi în bilanțul contabil. Nu s-au înregistrat diferențe.

Organizarea şi conducerea contabilității se ține potrivit Legii Contabilității nr. 82/1991 şi ale Ordinului ministrului economiei şi finanțelor nr. 1969/2007 privind Reglementările contabile pentru persoanele juridice fără scop patrimonial, cu modificările şi completările ulterioare.

Contabilitatea este condusă în partidă dublă şi situațiile financiare anuale sunt întocmite conform normelor contabile în vigoare, respectându-se principiul continuității activității si principiul independendenței. Acestea sunt însoțite de declarația scrisă a administratorului prin care îşi asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare potrivit art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991.

Bilanțul contabil este întocmit sub o formă comparativă, elementele de activ şi pasiv sunt evaluate separat, nu s-au operat compensații.

Bilanțul de deschidere corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

Bilanțul este întocmit pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice, datele din anexe fiind corelate cu cele din bilanț. Sunt asigurate corelațiile între evidența analitică şi evidența sintetică.

În evidențele contabile ale societății nu se înregistrează credite şi/sau alte împrumuturi.

Cap. VI Concluzii

Certific fără rezerve prezentul bilanț contabil exprimându-mi opinia că situațiile financiare anuale întocmite la data de 31.12.2015, oferă o imagine fidelă conform cadrului relevant de raportare financiară.

CENZOR,

EXPERT CONTABIL

MÎRA ANTONETA

Data: 10.05.2016

Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România
Fil. Bucuresti
EXPERT CONTABIL
MIRA ANTONETA
Nr. 36085 A
Viza an 2016