

R O M Ȃ N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
PRIMĂRIA COMUNEI ILVA MICĂ

COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL

NR. 4025/18.08.2016

RAPORT

privind activitatea desfășurată în anul 2015 de către
operatorii economici de subordine locală

Conform art.58 din OUGnr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, autoritatea publică tutelară elaborează în fiecare an un raport referitor la activitatea regiilor autonome și societăților comerciale aflate sub tutela sa. Raportul este publicat pe pagina de internet a autorității publice tutelare. Comuna Ilva Mică are calitatea de autoritate tutelară pentru OCOLUL SILVIC PLAIURILE HENIULUI RA.

OCOLUL SILVIC PLAIURILE HENIULUI RA înființat de Asociația proprietarilor de pădure Ilva-Leșu, având ca asociați Comuna Ilva Mică, Comuna Leșu și persoana fizică Căilean Ionel, funcționează ca regie autonomă începând cu data de 01.05.2009, cu sediul permanent în localitatea Ilva Mică, str. Principală nr.825, jud. Bistrița Năsăud, și-a desfășurat activitatea conform cod caen 0210 Silvicultura și alte activități forestiere având continuitate și în cursul anului 2015.

Ocolul silvic Plaiurile Heniului RA administrează în prezent fond forestier în suprafața totală de 9457,32 ha, din care 6.422,22 ha ale proprietarului comuna Leșu, 3.035,10 ha ale proprietarului comuna Ilva Mică și efectuează servicii silvice pentru 40,40 ha ale persoanelor fizice din raza comunelor Ilva Mică și Leșu. Conform listei de inventariere transmisă de către Comuna Ilva Mică, valoarea activelor biologice evaluate ale acestei comune este de 17.624.550 lei, în cazul Comunei Leșu aceste active fiind în curs de evaluare.

Suprafața administrată este arondată în 12 cantoane silvice care sunt cuprinse în 2 districte silvice și o brigadă silvică: Districtul silvic I Leșu cu 5 cantoane silvice, Districtul silvic II Ilva Mică cu 4 cantoane silvice și brigada III Șesuri cu 3 cantoane silvice.

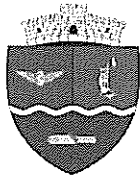
Organigrama Ocolului Silvic Plaiurile Heniului RA cuprinde în prezent următoarele compartimente: fond forestier, regenerare documentare și monitoring, paza și protecția pădurii, contabilitate și resurse umane, secretariat, șoferi, îngrijitor, paznic, muncitori, două districte silvice și o brigadă silvică, având în anul 2015 un personal de 27 de persoane.

Organul suprem de conducere al Ocolului Silvic Plaiurile Heniului RA este Adunarea Generală a Asociației proprietarilor de Pădure Ilva Leșu și Consiliul Director al acesteia în conformitate cu atribuțiile delegate și prevăzute în statut și în hotărârile adoptate.

Consiliul de administrație este organul executiv al Ocolului Silvic Plaiurile Heniului RA numit de Adunarea Generală a Asociației Proprietarilor de Pădure Ilva Leșu și validat de acesta și de ministerul Finanțelor Publice, prin reprezentantul acestei instituții, în conformitate cu prevederile legii în vigoare. Consiliul de Administrație este compus din 5 membri și asigură punerea în executare a Hotărârii Adunării Generale și a Consiliului Director al Asociației proprietarilor de Pădure Ilva Leșu.

La începutul anului 2015 s-a întocmit pe proprietari și pe ocolul silvic un buget de venituri și cheltuieli necesar pentru gospodărirea în regim silvic a suprafețelor de fond forestier din administrarea Ocolului Silvic Plaiurile Heniului RA. Veniturile provin din

Comuna Ilva Mică, str.Principală, nr.200, județul Bistrița-Năsăud, cod poștal 427095, tel. 0263/373554,
fax 0263/373683, e-mail:primaria_ilvamica@yahoo.com
web <http://www.ilvamica.ro>



R O M Ȃ N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
PRIMĂRIA COMUNEI ILVA MICĂ

COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL

valorificarea masei lemnoase și alte valorificări (fondul de conservare și regenerare aferent lucrărilor silvice, material lemnoas confiscat, imputații, taxă de drum, taxa marcă proprietăți persoane fizice, etc.), iar cheltuielile sunt necesare pentru paza și administrarea fondului forestier, executarea lucrărilor silvice conform devizelor de execuție întocmite și pentru procurarea materialelor, obiectelor de inventar și a mijloacelor fixe, pentru plata taxelor și impozitelor, a taxei de mediu, pentru alimentarea fondului de regenerare și conservare a pădurilor și a fondului de drumuri.

Conform datelor din bilanț rezultă că s-a făcut valorificarea superioară a masei lemnoase prin licitații publice obținându-se venituri superioare celor programate în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015. Astfel în anul 2015, pentru Comuna Ilva Mică s-au programat venituri din valorificarea masei lemnoase de 743 mii lei și s-au realizat venituri cu o valoare totală de 860 mii lei (realizat 116%), iar pentru Comuna Leșu s-au programat venituri din valorificarea masei lemnoase de 1.130 mii lei și s-au realizat venituri în valoarea de 1.162 mii lei (realizat 103%). Veniturile obținute sunt rezultate din valorificarea a 15,1 mii mc masa lemnoasă pe picior, 2,5 mii mc masa lemnoasă fasonată și 0,1 mii mc cherestea și alte semifabricate din confiscări.

Astfel, în anul 2015 veniturile din producția vândută prognozate pentru Comuna Ilva Mică au fost de 775 mii lei, iar cele realizate au fost de 886 mii lei (realizat 114%), iar pentru Comuna Leșu veniturile din producția vândută prognozate au fost de 1.130 mii lei iar cele realizate au fost de 1.164 mii lei (realizat 103%). În ceea ce privește fondurile proprii ale Ocolului silvic Plaurile Heniului RA, veniturile totale programate au fost de 23 mii lei și s-au realizat 29 lei (realizat 123%).

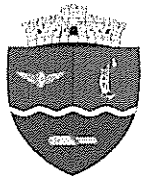
În ceea ce privește cheltuielile, pentru Comuna Ilva Mică s-au programat 654 mii lei și s-au cheltuit doar 646 mii lei (realizat 98%), iar pentru Comuna Leșu s-au programat 1.112 mii lei și s-au cheltuit doar 1.044 mii lei (realizat 94%).

Datorită evoluției preturilor pieței au mai crescut și alte cheltuieli față de cele prognozate cum ar fi: cheltuielile cu piesele de schimb, cheltuielile cu primele de asigurare, cheltuielile cu serviciile bancare și asimilate precum și alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (site ocol silvic, prestări servicii executate la partizile de masa lemnoasă pentru populație și nevoi locale). Au crescut independent de voința noastră cheltuielile cu taxele datorate la bugetele locale și bugetul de stat, precum și alte cheltuieli cum ar fi cele cu constituirea fondului de regenerare-conservare.

Deoarece cheltuielile realizate au fost sub cele programate iar veniturile realizate au fost mai mari decât cele programate, profitul brut prognozat în valoare de 238 mii lei pentru Comuna Ilva Mică, respectiv 259 mii lei pentru Comuna Leșu a fost depășit, realizându-se astfel la sfârșitul anului 2015 pentru Comuna Ilva Mică profit brut în suma de 336 mii lei (realizat 130%), respectiv în cazul Comunei Leșu în valoare de 318 mii lei (realizat 123%).

I. Situația activelor și pasivelor în mii lei la 31.12.2015 este următoarea:

- Total active: 1.424 mii lei, din care:
- A. Active imobilizate 180 mii lei;
 - B. Active circulante 1.244 mii lei;
 - C. Datorii totale: 578 mii lei din care:
 - avansuri încasate de la clienți: 103 mii lei;
 - datorii comerciale-furnizori: 58 mii lei;
 - datorii în legătura cu personalul și conturi asimilate: 74 mii lei;



R O M Â N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
PRIMĂRIA COMUNEI ILVA MICĂ

COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL

- datorii curente fata de bugetul statului in suma de 89 mii lei (reprezentând impozit profit, impozit salarii si alte impozite datorate bugetului de stat), din care:- datorii restante de 0 lei.

- datorii curente fata de bugetul asigurărilor sociale si fondurilor speciale, societatea are datorii curente în sumă de 21 mii lei din care :- restante -0 lei.

- fonduri speciale-taxe si vărsăminte asimilate 146 mii lei, din care fond regenerare conservare – 139 mii lei, din care Comuna Ilva Mica 30 mii lei si Comuna Leșu 108 mii lei si una mii lei alte persoane fizice;

Menționam ca valoarea fondului de regenerare si conservare la sfârșitul anului 2015 este de 139 mii lei provenind atât din soldul rămas după efectuarea lucrărilor din anul curent precum si din constituirea prin reținerea a 25% din c/v masei lemnoase autorizate spre exploatare către agenții economici, din produse principale si accidentale I in cursul anului 2015, conf. Legii 46/2008-Codul silvic. Din acest fond s-au executat lucrărilor silvice de împăduriri, îngrijirea culturilor tinere, degajări si curățări in cursul anului 2015.

Diferența de 8 mii lei cuprinde următoarele: taxa 2% pentru fondul de mediu reținut din incasabile de masa lemnoasa provenite de la agenții economici si partizile de populație si nevoi locale, impozitul pe veniturile din activitatea de exploatare, altele decât gazele naturale si fondul de paza.

- alte datorii-87 mii lei, care includ garanțiile constituite pentru eventuale prejudicii exploatare la partizile pe rol ale agenților economici care au contracte de masa lemnoasa încheiate cu Ocolul silvic si alte datorii fata de alți creditori, persoane fizice si juridice.

D. Capitaluri proprii: 846 mii lei, din care:

- patrimoniul regiei: 1 mii lei;
- alte rezerve: 279 mii lei;
- rezultatul reportat: 0 mii lei;
- profitul net ; 567 mii lei.

II. Situația contului de profit si pierdere este următoarea:

TOTAL VENITURI: 2374 mii lei din care:

Comuna Ilva Mica: 982 mii lei;

Comuna Leșu: 1363 mii lei;

Venit propriu ocol silvic: 29 mii lei

VENITURI DIN EXPLOATARE: 2371 mii lei din care:

1. Cifra de afaceri neta: 2069 mii lei din care:

Comuna Ilva Mica: 886 mii lei;

Comuna Leșu: 1164 mii lei;

Venit propriu ocol silvic: 19 mii lei

- venituri provenite din vânzarea de masa lemnoasa la agenți economici si persoane fizice: 2.022 mii lei din care:

Comuna Ilva Mica: 860 mii lei;

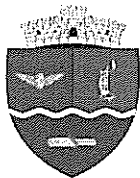
Comuna Leșu: 1162 mii lei;

- venituri provenite din serviciile silvice prestate către persoane fizice deținătoare de pădure, precum si alte venituri provenite din marcări pe proprietăți ale persoanelor fizice, taxa drumuri auto forestiere si taxa de participare la licitațiile de masa lemnoasa organizate pentru Comuna Ilva Mica si Comuna Leșu in valoare de :47 mii lei, din care:

Comuna Ilva Mica: 26 mii lei;

Comuna Leșu: 2 mii lei;

Venit propriu ocol silvic: 19 mii lei



R O M Ȃ N I A
JUDEȚUL BISTRIȚA - NĂSĂUD
PRIMĂRIA COMUNEI ILVA MICĂ

COMPARTIMENT FINANCIAR CONTABIL

2. Venituri din producția de imobilizări corporale aparținând Comunei Leșu: 3 mii lei;

3. Alte venituri din exploatare: 299 mii lei din care venituri aferente fondului de conservare și regenerare a pădurilor: 272 mii lei din care 87 mii lei Comuna Ilva Mica și 185 mii lei Comuna Leșu.

4. Venituri financiare: 4 mii lei, provenite din dobânzi.

CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL: 1.699 lei, din care:

Comuna Ilva Mica: 646 mii lei;

Comuna Leșu: 1044 mii lei;

Cheltuiala proprie ocol silvic: 9 mii lei

REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI ANULUI 2015 este **PROFIT** in valoare de 674,74 mii lei, provenit din:

ACTIVITATEA DE EXPLOATARE: 671 mii lei

ACTIVITATEA FINANCIARA: 4 mii lei, repartizat astfel:

Comuna Ilva Mica: 336,19 mii lei;

Comuna Leșu: 318,32 mii lei;

Profit brut ocol silvic: 20,23 mii lei.

IMPOZITUL PE PROFIT calculat aferent anului 2015 este in valoare de 108 mii lei repartizat astfel:

Comuna Ilva Mica: 54,00 mii lei;

Comuna Leșu: 50,95 mii lei;

Impozit profit ocol silvic: 3,19 mii lei.

PROFIT NET an 2015: 567 mii lei, repartizat astfel:

Comuna Ilva Mica: 282,18 mii lei;

Comuna Leșu: 267,37 mii lei;

Profit net ocol silvic: 17,04 mii lei.

Plăți restante sunt la sfârșitul anului 2015 in valoare de 2 mii lei provenind din obligații neachitate la alți creditori.

Referitor la reevaluare: nu s-au efectuat reevaluări a imobilizărilor corporale, valoarea imobilizărilor fiind stabilită având în vedere prețul de achiziție al acestora.

PRIMAR

HOREA AUREL



MACHETĂ INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire operator economic
 CUI operator economic
 Denumire autoritate publică tutelară

Ocolul silvic Plaiurile Heniului RA
25492677
MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE SI ADMINISTRATIEI PUBLICE
Societati si regii autonome la care alte regii autonome infiintate de stat sau societati/companii sunt actionari unici sau detin direct ori indirect o participatie majoritara

Forma de organizare

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferente	Explicații diferențe
0	1	2	3	4=3-2	5
Capital propriu (BS F10 Rd 46 sau BL F10 Rd 100)	mil lei	789	846	57	
Total active (BS F10Rd 4+9+10 sau BL F10 Rd 25+41+42)	mil lei	1693	1424	-269	Calcul amortizare, scadere creante si disponibilul din conturi
Active imobilizate (BS F10 Rd 4 sau BL F10 Rd 25)	mil lei	220	180	-40	Calcul amortizare
Active circulante (curente) (BS F10 Rd 9 sau BL F10 Rd 41)	mil lei	1473	1244	-229	Scadere creante si disponibilul din conturi
Datorii totale (a+b)	mil lei	904	578	-326	
a) datorii cu scadența până la 1 an (curente) (BS F 10 Rd 13 sau BL F10 Rd 53)	mil lei	904	578	-326	Achitat datorii
b) datorii cu scadența peste 1 an (BS F 10 Rd 16 sau BL F10 Rd 64)	mil lei	0	0	0	
Stocuri (BS F 10 Rd 5 sau BL F10 Rd 30)	mil lei	1	1	0	
Capital împrumutat (credite peste 1 an) (BS sau BL F30 Rd 145 +151)	mil lei	0	0	0	
Rezerve (BS F 10 Rd 37 sau BL F10 Rd 91)	mil lei	124	279	155	Constituire rezerve din profitul net
Imobilizari necorporale (BS F10 Rd 1 sau BL F10 Rd 7)	mil lei	0	0	0	
Subvenții și transferuri Total (c+d) *	mil lei	0	0	0	
c) subvenții / transferuri de investitii - sume primite de la buget cu aceasta destinatie, in cursul anului	mil lei	0	0	0	
d) subvenții / transferuri de exploatare - sume primite de la buget cu aceasta destinatie, in cursul anului	mil lei	0	0	0	
Venituri totale (BS sau BL F20 rd 62), din care:	mil lei	917	982	65	Crestere venituri din productia de masa lemnoasa

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferente	Explicații diferențe
Cheltuieli totale (BS sau BL F20 rd 63)	mil lei	563	646	83	Crestere cheltuieli materiale, salariale si alte cheltuieli
Profit brut (BS sau BL F20 rd 64)	mil lei	354	336	-18	Cresterea in marja bruta a cheltuielilor mai mult decat veniturile
Pierdere brută (BS sau BL F20 rd 65)	mil lei	0	0	0	
Profit net (BS sau BL F 20 Rd 68)	mil lei	297	282	-15	Scadere profit brut
Pierdere netă (BS sau BL F 20 Rd 69)	mil lei	0	0	0	
Impozit pe profit (BS sau BL F20 Rd 66)	mil lei	57	54	-3	Scadere profit brut
Alte impozite (BS sau BL F20 Rd 67)	mil lei	0	0	0	
Cheltuieli privind dobanzile (BS sau BL F20 Rd 56)	mil lei	0	0	0	
Cifra de afaceri neta (BS sau BL F20 Rd 1)	mil lei	917	886	-31	Scaderea veniturilor din vanzarea masei lemnoase
Profit din exploatare (BS sau BL F20 Rd 43)	mil lei	354	336	-18	Scaderea veniturilor din vanzarea masei lemnoase
Plăți restante total (e+f)	mil lei	8	2	-6	Achitare datorii
e) plăți restante - bugetul general consolidat (BS sau BL F30 rd (9+17+18))	mil lei	0	0	0	
f) plăți restante - alți creditori (BS sau BL F30 rd (5+15+16+19+23))	mil lei	8	2	-6	Achitare datorii
Număr mediu lunar de personal (BS sau BL F30 rd 24)	nr. pers	26	27	1	Angajare personal
Număr total de personal la sfârșitul perioadei (BS sau BL F30 rd 25)	nr. pers	26	27	1	Angajare personal
Dividende/vărsăminte de repartizat acționarilor (BS sau BL F30 Rd 203) din care:	mil lei	260	282	22	Scadere profit net
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 204)	mil lei	0	0	0	
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 205)	mil lei	260	282	22	Scadere profit net

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferente	Explicații diferențe
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 206)	mil lei	0	0	0	
Dividende/vărsaminte virate actionarilor (BS sau BL F30 Rd 207), din care:	mil lei	105	225	120	Crestere varsaminte din profitul net
- dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, (BS sau BL F30 Rd 208), din care virate :	mil lei	105	225	120	Crestere varsaminte din profitul net
- catre institutii publice centrale (BS sau BL F30 Rd 209),	mil lei	0	0	0	
- catre institutii publice locale (BS sau BL F30 Rd 210),	mil lei	105	225	120	Crestere varsaminte din profitul net
- catre alti actionari la care statul/ unitatile administrativ teritoriale /institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora (BS sau BL F30 Rd 211),	mil lei	0	0	0	
Capital social varsat (BL sau BS F30 Rd 191), din care: **	mil lei	0	0	0	
- detinut de stat prin institutii publice (BS sau BL F 30 Rd 192)	mil lei	0	0	0	
- deținut indirect de societățile cu capital de stat (BS sau BL F 30 Rd 195)	mil lei	0	0	0	
- deținut de regii autonome (BS sau BL F 30 Rd 199)	mil lei	1	1	0	
- deținut de societățile cu capital privat (BS sau BL F 30 Rd 200)	mil lei	0	0	0	
- deținut de persoane fizice (BS sau BL F 30 Rd 201)	mil lei	0	0	0	
- deținut de alte entități (BS sau BL F 30 Rd 202)	mil lei	0	0	0	
Patrimoniul regiei (BS F 10 Rd 32 sau BL F10 Rd 82)	mil lei	1	1	0	
Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (BS F 10 Rd 33 sau BL F10 Rd 83)	mil lei	0	0	0	
Valoarea contabilă netă a bunurilor imobile proprietate privată a statului, asupra cărora dețineți un drept real, altul decât cel de proprietate(BL si BS F 30 rd.190)	mil lei	0	0	0	

Denumire indicator	Unitate de măsură	Anul precedent (N-1)	Anul curent (N)	Diferente	Explicații diferențe
Valoarea de inventar a bunurilor proprietate publică a statului, asupra cărora dețineți un drept de administrare, de concesiune sau închiriate (BL și BS F30 rd.187+188+189)	mii lei	0	0	0	

Macheta completată se va transmite autorității publice tutelare, pentru centralizare în vederea întocmirii raportului anual al acesteia.

* În cazul în care întreprinderea publică beneficiază de subvenții, se va completa și Anexa 2 *Situația subvențiilor pe domenii de activitate și scopul acestora*

**În cazul în care forma de organizare este Societate sau Filiala se va completa CAPITALUL SOCIAL. În cazul în care forma de organizare este RA sau INCD se va completa PATRIMONIUL

Valorile aferente indicatorilor economico-financiarilor se vor completa în unitatea de măsură corespunzătoare, fără zecimale.

Potrivit prevederilor art 58 al OUG nr 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, se vor transmite autorității publice tutelare și informații despre:

1. modificările strategice în funcționarea operatorului economic în cursul anului curent (fuziuni, divizări, transformări, modificări ale capitalului social);
2. evoluția performanței economice a operatorului economic: reducerea plăților restante, profitul...în anul curent față de anul precedent ;
3. politicile economice, sociale, costurile și avantajele acestora;
4. alte elemente stabilite prin decizie/ ordin a/al autorității publice tutelare.

Legenda

BL= Bilant lung
BS= Bilant scurt
F= Formularul
Rd= Randul

Anexa 2a Situatia subventiilor de exploatare, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de exploatare	Scopul subventiei	Baza legala
0	1	2	3
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Anexa 2b Situatia subventiilor de investitii, pe domenii de activitate si scopul acestora

Nr crt	Operatorul economic beneficiar de subventie de investitii	Scopul subventiei*	Baza legala
0	1	2	3
1			
2			
3			
4			
5			
6			

Scopul subventiei*

achizitia/realizarea de bunuri din domeniul public al statului,
 achizitia/realizarea de bunuri din domeniu privat al statului,
 alte destinatii, cu specificarea acestora (rambursari de credite, majorare de capital....).