



RAPORT
de verificare si revizuire a situatiilor financiare pe anul 2015
intocmite si prezentate de
SC TRANSILVANIA BROKER DE ASIGURARE SRL

Subscrisa SC EXCONT GRUP SRL societate de audit financiar, membra CAFR cu autorizatia nr.182/2002, am procedat la verificarea situatiilor financiare anuale aferente exercitiului 2015, intocmite de societatea TRANSILVANIA BROKER DE ASIGURARE SRL, efectuand investigatii specifice pe care le-am considerat necesare, respectand Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, precum si OPCS nr.3129/2005 privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene specifice domeniului asigurarilor, modificata si completata prin OCSA nr.7/2007, privind întocmirea si verificarea situatiilor financiare anuale la 31.12.2015.

Situatia patrimoniului, incheiat la 31.12.2015 se refera la:

- Total Activ=Pasiv 9.248.955 lei
- Venituri totale 56.005.159 lei
- Cheltuieli totale 52.231.287 lei
- Rezultatul brut al exercit – profit 3.773.872 lei

Conform verificarilor efectuate prin sondaj rezulta urmatoarele:

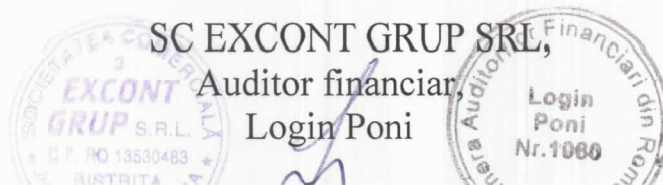
- contabilitatea a fost condusa corect si la zi, cronologic si sistematic, conform prevederilor legale, cu respectarea principiilor contabilitatii (prudentei, permanentei metodelor, continuitati activității, independentei exercitiului, intangibilitati bilantului de deschidere, necompensarii, evaluarii elementelor de activ si pasiv);
- bilanțul contabil a fost intocmit cu respectarea normelor legale in vigoare;
- contul de profit si pierdere a fost intocmit pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare.

Sumele înscrise în conturile anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societății, conform legislatiei în vigoare.

Urmare a verificarii si analizei efectuate asupra miscarii intregului patrimoniu în cursul exercitiului expirat, elemente probante care sa justifice sumele si informatiile continute în conturi, am obtinut o asigurare rezonabila asupra conturilor anuale, în semn ca acestea nu comporta anomalii.

Având în vedere cele mentionate mai sus, propunem A.G.O.A. aprobarea situatiilor financiare anuale incheiate la 31.12.2015.

Bistrita 04.04.2016





Transilvania Broker®
BROKER DE ASIGURARE

www.transilvaniabroker.ro

Autorizat de Comisia de Supraveghere a Asigurarilor | RBK 374/17.11.2006

Inregistrat ca Operator de Prelucrare date personale cu numarul: 23791

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI asupra activității desfășurate pe anul 2015

SC Transilvania Broker de Asigurare SRL cu sediul în Bistrita, în anul 2015 a desfășurat activitate economica conform statutului. In desfășurarea activitatii societatea a efectuat un volum de venituri in suma de 56.005.160 lei, la un volum total de cheltuieli de 52.745.826 lei, obtinand un profit net in valoare 3.259.334 lei.

În întocmirea raportarilor financiar-contabile aferente anului 2015, au fost avute în vedere următoarele;
-realizarea obligatiilor prevăzute de lege privind organizarea și conducerea corecta și la zi a contabilitatii;
-respectarea principiilor contabilitatii (prudentei, permanentei metodelor, continuitatii activității, independentei exercitiului,intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii);
-respectarea regulilor și metodelor contabile prevăzute de reglementarile în vigoare;
-respectarea regulilor de întocmire a situatiilor financiare anuale;
-întocmirea situatiilor financiare s-au efectuat pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice și cu respectarea Legii contabilitatii nr.81/1991 republicata, a OMF 3055/2009 cu privire la întocmirea acestora.

Bistrita
11.01.2016

Administrator
Gabriel Login





Transilvania Broker®
BROKER DE ASIGURARE

www.transilvaniabroker.ro

Autorizat de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor | RBK 374/17.11.2006

Inregistrat ca Operator de Prelucrare date personale cu numărul: 23791

Proces verbal
Încheiat cu ocazia Adunării generale

Asociații societății, întruniți în adunarea generală din 26.02.2016, au stabilit ca ordine de zi:

1. Analiza situațiilor financiare pe anul 2015, compuse din bilanț contabil, contul de profit și pierdere, note explicative și informative.

În urma analizei situațiilor financiare prezentate Adunarea generală a aprobat:

Bilanțul contabil

Contul de profit și pierdere

Societatea a efectuat activitate economică în anul 2015 conform obiectului de activitate și a obținut profit, iar profitul net în suma de 3.259.334 lei va avea următoarea desinație:

- 3.234.334 lei dividende care se vor achita conform H AGA nr 1/26.02.2016 ;
- 25.000 lei valoare repartizată pentru constituirea rezervelor legale .

Presedinte CA,
GABRIEL LOGIN





Transilvania Broker®
BROKER DE ASIGURARE

www.transilvaniabroker.ro

Autorizat de Comisia de Supraveghere a Asiguraților | RBK 374/17.11.2006

Inregistrat ca Operator de Prebucare date personale cu numărul: 23791

DECLARATIE

Subsemnata GABRIEL LOGIN administrator al societatii Transilvania broker de Asigurare SRL imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale 2015 si confirm:

- a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) situatiile financiare anuale 2015 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,
GABRIEL LOGIN





Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale sunt incluse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare, a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015 pe fiecare categorie de mijloace fixe se prezinta dupa cum urmeaza:

1.2 Imobilizari corporale

Elemente de imobilizari	Nr.rd	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final(col. 5 = 1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Imobilizari necorporale	1	0	0	0	X	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare						
Alte imobilizari necorporale	2	29.384	9.323	0		38.707
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	29.384	9.323	0	X	38.707
Terenuri	5	0	0	0	X	0
Constructii	6	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	7	861.214	8.104	0	0	869.318
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	40.874	9.125	0	0	49.999
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	902.088	17.229	0	0	919.317
Imobilizari financiare	11	25.474	318	0	X	25792
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	956.946	26.870	0	0	983.816

Situatia amortizării activelor imobilizate					
Elemente de imobilizari	Nr.rd.	Sold initial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului(col. 9 = 6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale	13	0	0	0	0
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare					
Alte imobilizari necorporale	14	10.693	12.028	0	22.721
TOTAL (rd. 13 + 14)	15	10.693	12.028	0	22.721



Imobilizari corporale Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	18	400.833	151.996	0	552.829
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	21.361	9.904	0	31.265
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	422.194	161.900	0	584.094
AMORTIZARI - TOTAL(rd. 15+20)	21	432.887	173.928	0	606.815

Nota 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Nu e cazul.

Nota 3. Repartizarea profitului

In 2015, societatea a desfasurat activitate si a inregistrat profit net contabil in suma de 3.259.334lei, si care dupa aprobarea situatiilor financiare se va repartiza pe destinatii.

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

Rezultatul din exploatare este profit in suma de 3.773.872 lei, la un volum de venituri in suma de 56.005.159 lei si un volum al cheltuielilor in suma de 52.231.287 lei.

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor

		Lei	
CREANTE	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	Peste 1 an
Total din care :	507.581	507.581	
Creante din activitatea de intermediere	507.581	507.581	
Alte creante			
DATORII	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	Peste 1 an
Total din care :	5.737.337	5.737.337	
Datorii legate de act de intermediere	4.080.856	4.080.856	
Alte datorii	1.656.481	1.656.481	

Nota 6. Principii si politici contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2015 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.



Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul referitor la prudenta - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul care presupune independenta exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul care presupune evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul referitor la intangibilitate - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent, cu exceptia anumitor reclasificari facute intre anumite posturi bilantiere pentru a asigura comparabilitatea cu situatiile financiare la 31.12.2015

Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de OMFP nr.3055/2009.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

Nota 7. Parti sociale si Obligatiuni

Conform hotararii asociatiilor din 25.05.2015 capitalul social s-a modificat la 150.000 lei iar numarul de parti sociale a crescut de la 2500 la 15.000

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Credite nu s-au acordat administratorilor in timpul exercitiului financiar:

Nota 9. Indicatori economico - financiari la 31.12.2015

.Specificatie

1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente

Active curente (A)

Datorii curente (B)

$$A/B = 1.54$$

Indicatorul lichiditatii imediate

Active curente (A)

Stocuri (B)

Obligatii curente (C)

$$(A-B)/C - \text{in numar de ori} = 0.54$$

2. Indicatori de activitate



Transilvania Broker®
BROKER OF ASSURANCE

www.transilvaniabroker.ro

Autorizat de Comisia de Supraveghere a Asigurațiilor | RBK 374/17-11-2006

Inregistrat ca Operator de Prelucrare date personale cu numărul 23791

Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri (A)

Total active (B)

$(A/B) = 15.94$

3. Indicatori de profitabilitate

Marja bruta din activitatea de brokeraj

Profitul brut din act de brokeraj (A)

Cifra de afaceri (B)

$(A/B) * 100 = 5.82$

Nota 10. Alte informatii

SC Transilvania broker de Asigurare SRL s-a infiintat in anul 2006 in temeiul Legii nr.31/1990 si este inmatriculata la Registrul Comertului sub nr. J06/674/2006 si are 2 asociati din care 1 administrator.

Administrator

GABRIEL LOGIN

