

CN ROMARM S.A.Filiala S. Metrom S.A.
Romania 500269 Brasov Str.Carpatilor.60
Nr.de inreg.in Reg.Comertului J.08/334/21.03.2002
C.U.I. nr.14531223-Atribut Fiscal RO



EXTRAS
din
HOTĂRÂREA Nr 2/2018
a Consiliului de Administrație al S. METROM S.A. adoptată
în ședința din data de 30.III.2018 punctul 2

Consiliul de Administrație al S. METROM SA numit în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor, analizând materialele și propunerile prezentate și incluse în ordinea de zi

HOTĂRÂȘTE

-
2. - Aprobă raportului administratorilor pentru exercițiul financiar 2017;
- Avizează și însușește situațiile financiare anuale încheiate la data de 31.12.2017 și a notelor explicative la acestea;
- Avizează propunerea de repartizare a profitului net realizat în exercițiul financiar 2017;
- Avizează planul de măsuri pentru recuperarea pierderilor;
- Imputernicește pe Directorul General și pe Directorul economic să semneze pentru administrator situațiile financiare încheiate la 31.12.2017;
- Înaintarea spre analiză și aprobare a situațiilor financiare anuale, către Adunarea Generală a Acționarilor, pe baza raportului administratorului, a raportului auditorului financiar independent și fixarea dividendului;
- Aprobarea descărcării de gestiune.
-

Secretar CA/AGA,
Moise Ștefan

Bifati numai
doacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Anul 2017

Suma de control 7.132.903

Entitatea CN ROMARM FILIALA S.METROM SA

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate BRASOV

Strada CARPATILOR Nr. 60 Bloc Scara Ap. Telefon 0268323844

Număr din registrul comerțului J08/334/2002 Cod unic de înregistrare 14531223

Forma de proprietate

14-Companii si societati nationale

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități de
interes
public

7

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

| | |
|--------------------|-------------|
| Capitaluri - total | -33.767.947 |
| Capital subscris | 7.132.903 |
| Profit/ pierdere | -5.983.940 |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
ING.MARINESCU VASILE

Semnătura

SEMNAȚURA DE PREZENTARE DUPĂ O
VALIDARE CONECTĂNumele și prenumele
EC.MATEI ANDREICalitatea
11-DIRECTOR ECONOMICSemnătura
Nr.de înregistrare în organismul profesionalEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MACAVEIU CONSULT SRL BRASOV

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

276

CIF/ CUI

10958796

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| | | 01.01.2017 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903) | 02 | 49.080 | 24.540 |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | | |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807) | 04 | | |
| 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906) | 05 | | |
| 6. Avansuri (ct.4094) | 06 | | |
| TOTAL (rd.01 la 06) | 07 | 49.080 | 24.540 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 08 | 28.917.943 | 28.249.219 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 09 | 9.686.059 | 8.411.736 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 10 | 59.746 | 52.120 |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915) | 11 | 23.075 | 18.460 |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931) | 12 | 13.692.349 | 13.899.629 |
| 6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935) | 13 | | |
| 7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916) | 14 | | |
| 8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917) | 15 | | |
| 9. Avansuri (ct. 4093) | 16 | | |
| TOTAL (rd. 08 la 16) | 17 | 52.379.172 | 50.631.164 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961) | 18 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 19 | | |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962) | 20 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 21 | | |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963) | 22 | 850.233 | 850.233 |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 23 | 210.833 | 210.833 |
| TOTAL (rd. 18 la 23) | 24 | 1.061.066 | 1.061.066 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24) | 25 | 53.489.318 | 51.716.770 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 26 | 1.556.618 | 2.421.278 |

| | | | |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 27 | 1.454.289 | 1.417.848 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 1.547.877 | 1.306.586 |
| 4. Avansuri (ct. 4091) | 29 | 11.681 | 33.226 |
| TOTAL (rd. 26 la 29) | 30 | 4.570.465 | 5.178.938 |
| 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 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 31 | 1.269.633 | 1.397.298 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 32 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*) | 33 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 34 | 135.115 | 123.111 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 35 | | |
| TOTAL (rd. 31 la 35) | 36 | 1.404.748 | 1.520.409 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 37 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 38 | | |
| TOTAL (rd. 37 + 38) | 39 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 40 | 977.840 | 960.572 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40) | 41 | 6.953.053 | 7.659.919 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44) | 42 | 2.931 | 5.585 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*) | 43 | 2.931 | 5.585 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*) | 44 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 45 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 46 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 47 | | 42.500 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 48 | 879.666 | 1.515.341 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 49 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 50 | 1.592.687 | 898.908 |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***) | 51 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 52 | 64.790.929 | 70.639.757 |
| TOTAL (rd. 45 la 52) | 53 | 67.263.282 | 73.096.506 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76) | 54 | -60.307.298 | -65.431.002 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54) | 55 | -6.817.980 | -13.714.232 |

| F10 - pag. 3 | | | |
|--|-----------|------------|------------|
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 56 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 57 | | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 58 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 59 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 60 | | |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 61 | | |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***) | 62 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 63 | | |
| TOTAL (rd.56 la 63) | 64 | | |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517) | 65 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 66 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 67 | 123.807 | 177.021 |
| TOTAL (rd. 65 la 67) | 68 | 123.807 | 177.021 |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71) | 69 | 20.842.220 | 19.876.694 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*) | 70 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*) | 71 | 20.842.220 | 19.876.694 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74) | 72 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*) | 73 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*) | 74 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77) | 75 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*) | 76 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*) | 77 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 78 | | |
| TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78) | 79 | 20.842.220 | 19.876.694 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 80 | 7.132.903 | 7.132.903 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 81 | | |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 82 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 83 | | |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031) | 84 | | |
| TOTAL (rd. 80 la 84) | 85 | 7.132.903 | 7.132.903 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 86 | | |

| | | | |
|---|-------------------------|--------------------|--------------------|
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 87 | 23.008.723 | 22.519.256 |
| IV. REZERVE | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 88 | 16.557.803 | 16.557.803 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 89 | | |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068) | 90 | 2.135.748 | 2.135.748 |
| TOTAL (rd. 88 la 90) | 91 | 18.693.551 | 18.693.551 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 92 | | |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 93 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 94 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | SOLD C (ct. 117) | 0 | 0 |
| | SOLD D (ct. 117) | 83.152.038 | 76.129.717 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR | | | |
| | SOLD C (ct. 121) | 6.532.854 | 0 |
| | SOLD D (ct. 121) | 0 | 5.983.940 |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 99 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99) | 100 | -27.784.007 | -33.767.947 |
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 101 | | |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2) | 102 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79) | 103 | -27.784.007 | -33.767.947 |

Suma de control F10 : 812271698 / 2597131257

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING.MARINESCU VASILE

Semnătura

Numele și prenumele

EC.MATEI ANDREI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|---|-----------|----------------------|-------------------|
| | | 2016 | 2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 13.675.883 | 16.266.154 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 13.557.274 | 16.035.073 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 118.609 | 231.081 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | | |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 707.034 | 275.012 |
| Sold D | 08 | 0 | 0 |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722) | 09 | 12.262 | |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755) | 10 | | |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725) | 11 | | |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419) | 12 | 716.588 | 101.580 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 1.535.042 | 1.046.090 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815) | 14 | | |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584) | 15 | 1.045.659 | 1.015.026 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13) | 16 | 16.646.809 | 17.688.836 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 8.893.414 | 11.083.535 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 98.590 | 103.671 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605) | 19 | 1.601.464 | 1.597.689 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 20 | 93.691 | 225.047 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 21 | | |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 22 | 4.472.126 | 4.910.500 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 23 | 3.640.236 | 4.019.627 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645) | 24 | 831.890 | 890.873 |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 25 | 2.094.290 | 2.014.632 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817) | 26 | 2.094.290 | 2.014.632 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 27 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 28 | 123.859 | |

| | | | |
|---|-----------|--------------------|-------------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 29 | 247.783 | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 30 | 123.924 | |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38) | 31 | 3.388.289 | 3.772.871 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 32 | 823.499 | 935.140 |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586) | 33 | 333.488 | 328.933 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 34 | 17.256 | |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 35 | | |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 36 | | |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 37 | 2.214.046 | 2.508.798 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*) | 38 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41) | 39 | -10.696.356 | 53.214 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 40 | 123.807 | 177.021 |
| - Venituri (ct.7812) | 41 | 10.820.163 | 123.807 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39) | 42 | 10.069.367 | 23.761.159 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 43 | 6.577.442 | 0 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 44 | 0 | 6.072.323 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 45 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 46 | | |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766*) | 47 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 48 | | |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 49 | | |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 50 | 140.963 | 284.169 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 51 | | |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 52 | 140.963 | 284.169 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 53 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 54 | | |
| - Venituri (ct.786) | 55 | | |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*) | 56 | | |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 57 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 58 | 185.551 | 195.786 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 59 | 185.551 | 195.786 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 60 | 0 | 88.383 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 61 | 44.588 | 0 |

| | | | |
|---|-----------|------------|------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 62 | 16.787.772 | 17.973.005 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 63 | 10.254.918 | 23.956.945 |
| 18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 64 | 6.532.854 | 0 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 65 | 0 | 5.983.940 |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691) | 66 | | |
| 20. Alte impozite reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 67 | | |
| 21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67) | 68 | 6.532.854 | 0 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64) | 69 | 0 | 5.983.940 |

Suma de control F20 : 309006179 / 2597131257

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ING.MARINESCU VASILE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

EC.MATEI ANDREI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | |
|---|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---|
| A | B | 1 | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | | | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | 1 | | 5.983.940 |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | Nr. rd. | Total, din care: | Pentru activitatea curenta | Pentru activitatea de investitii |
| A | B | 1=2+3 | 2 | 3 |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18) | 04 | 71.313.300 | 71.313.300 | |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 463.296 | 463.296 | |
| - peste 30 de zile | 06 | 359.996 | 359.996 | |
| - peste 90 de zile | 07 | 76.020 | 76.020 | |
| - peste 1 an | 08 | 27.280 | 27.280 | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14) | 09 | 17.616.883 | 17.616.883 | |
| - contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | 4.168.506 | 4.168.506 | |
| - contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | 1.904.613 | 1.904.613 | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | | |
| - contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | 213.786 | 213.786 | |
| - alte datorii sociale | 14 | 11.329.978 | 11.329.978 | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | 8.728.465 | 8.728.465 | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | 42.397.782 | 42.397.782 | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | 2.106.874 | 2.106.874 | |
| III. Numar mediu de salariatii | Nr. rd. | 31.12.2016 | | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | 19 | 126 | | 124 |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 20 | 127 | | 125 |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 21 | | | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 22 | | | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 23 | | | |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 24 | | | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1) | 25 | | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 26 | | | |

| | | | |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 30 | | |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 31 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 32 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *) | 33 | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 34 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 35 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 36 | | |
| V. Tichete acordate salariaților | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților | 37 | | 130.580 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **) | Nr. rd. | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare : | 38 | | |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41) | 39 | 0 | 0 |
| - din fonduri publice | 40 | | |
| - din fonduri private | 41 | | |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44) | 42 | 0 | 0 |
| - cheltuieli curente | 43 | | |
| - cheltuieli de capital | 44 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ***) | Nr. rd. | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 45 | | |
| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094) | 46 | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093) | 47 | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54) | 48 | 1.613.033 | 1.613.033 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53) | 49 | 1.402.200 | 1.402.200 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 50 | 1.402.200 | 1.402.200 |
| - părți sociale emise de rezidenți | 51 | | |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți | 52 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 53 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56) | 54 | 210.833 | 210.833 |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 55 | 210.833 | 210.833 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 56 | | |

| | | | |
|---|----|-----------|-----------|
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 57 | 1.408.395 | 1.557.605 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 58 | 11.280 | 33.220 |
| Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 59 | 163.580 | 194.539 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 60 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66) | 61 | 91.617 | 35.519 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446) | 63 | 36.174 | 30.880 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 64 | 55.443 | 4.639 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482) | 66 | | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 67 | | |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 68 | | |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 69 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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) | 70 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74) | 71 | 46.429 | 87.592 |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582) | 72 | | |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 73 | 46.429 | 87.592 |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461) | 74 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care: | 75 | | |
| - de la nerezidenți | 76 | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 77 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82) | 78 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 80 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 81 | | |

| | | | |
|--|-----|------------|------------|
| - obligatiuni emise de nerezidenti | 82 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 83 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86) | 84 | 7.756 | 11.298 |
| - în lei (ct. 5311) | 85 | 7.756 | 11.298 |
| - în valută (ct. 5314) | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 87 | 223.957 | 211.116 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 88 | 219.788 | 209.445 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 90 | 4.169 | 1.671 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 91 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94) | 92 | 744.305 | 735.365 |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 93 | 744.305 | 735.365 |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414) | 94 | | |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128) | 95 | 67.263.282 | 73.096.506 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 97+98) | 96 | | |
| - în lei | 97 | | |
| - în valută | 98 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101) | 99 | | |
| - în lei | 100 | | |
| - în valută | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 102 | | |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105) | 103 | | |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute | 104 | | |
| - în valută | 105 | | |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care: | 106 | 30.102 | 76.687 |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 107 | 30.102 | 76.687 |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 108 | 879.666 | 1.557.841 |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 109 | | |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 110 | 180.290 | 187.143 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 111 | 57.039.278 | 62.545.396 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 112 | 5.217.725 | 6.403.049 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446) | 113 | 18.639.281 | 20.593.830 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 114 | 263.394 | 308.654 |

| | | | |
|---|----------------|-------------------|-------------------|
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481) | 115 | 32.918.878 | 35.239.863 |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care: | 116 | 1.592.687 | 898.908 |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: | 117 | | |
| - datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451) | 118 | | |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 121 | | |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127) | 122 | 7.541.259 | 7.830.531 |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 123 | 1.544.741 | |
| -alte datorii în legătura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legătura cu institutiile publice (Institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 124 | 5.996.518 | 7.830.531 |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 125 | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 126 | | |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 127 | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 128 | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****) | 129 | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 130 | 7.132.903 | 7.132.903 |
| - acțiuni cotate 3) | 131 | | |
| - acțiuni necotate 4) | 132 | 7.132.903 | 7.132.903 |
| - părți sociale | 133 | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 134 | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 135 | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 136 | 221.879 | 216.304 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | Nr. rd. | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
| A | B | 1 | 2 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 137 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 138 | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 139 | | |

| XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014 | | 31.12.2016 | | 31.12.2017 | |
|--|----------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| A | Nr. rd. | 1 | | 2 | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5) | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | 31.12.2016 | | 31.12.2017 | |
| A | Nr. rd. | Suma (lei) | % 6) | Suma (lei) | % 6) |
| A | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152) | 141 | 7.132.903 | X | 7.132.903 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144) | 142 | 1.225.823 | 17,19 | 1.225.823 | 17,19 |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 143 | 1.225.823 | 17,19 | 1.225.823 | 17,19 |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 144 | | | | |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 145 | 5.907.080 | 82,81 | 5.907.080 | 82,81 |
| - cu capital integral de stat | 146 | 5.907.080 | 82,81 | 5.907.080 | 82,81 |
| - cu capital majoritar de stat | 147 | | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 148 | | | | |
| - deținut de regiile autonome | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 150 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 151 | | | | |
| - deținut de alte entități | 152 | | | | |
| | Nr. rd. | Sume | | | |
| A | B | 2016 | | 2017 | |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care: | 153 | | | | |
| - către instituții publice centrale; | 154 | | | | |
| - către instituții publice locale; | 155 | | | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 156 | | | | |
| | Nr. rd. | Sume | | | |
| A | B | 2016 | | 2017 | |
| XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 157 | | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 158 | | | | |
| - către instituții publice centrale | 159 | | | | |

| | | | |
|--|----------------|-------------------|-------------|
| - către instituții publice locale | 160 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 161 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 162 | | |
| - către instituții publice centrale | 163 | | |
| - către instituții publice locale | 164 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora | 165 | | |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 2016 | 2017 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 166 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 167 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 168 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 169 | | |
| XVI. Venituri obținute din activități agricole *****) | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 2016 | 2017 |
| Venituri obținute din activități agricole | 170 | | |

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.MARINESCU VASILE

Semnatura

Numele si prenumele

EC.MATEI ANDREI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

* 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 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 limita 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 se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'veniturile' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | 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 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 210.800 | | | X | 210.800 |
| Alte imobilizari | 02 | 38.657 | | | X | 38.657 |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale | 03 | | | | X | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 04) | 05 | 249.457 | | | X | 249.457 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 06 | 17.116.832 | | | X | 17.116.832 |
| Constructii | 07 | 14.768.356 | | | | 14.768.356 |
| Instalatii tehnice si masini | 08 | 31.754.677 | 34.804 | | | 31.789.481 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 09 | 334.996 | | | | 334.996 |
| Investitii imobiliare | 10 | 41.535 | | | | 41.535 |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 11 | | | | | |
| Active biologice productive | 12 | | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 13 | 13.692.349 | 242.084 | 34.804 | | 13.899.629 |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 14 | | | | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale | 15 | | | | | |
| TOTAL (rd. 06 la 15) | 16 | 77.708.745 | 276.888 | 34.804 | | 77.950.829 |
| III.Imobilizari financiare | 17 | 1.613.033 | | | X | 1.613.033 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17) | 18 | 79.571.235 | 276.888 | 34.804 | | 79.813.319 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|--------------|-----------------------------|---|--|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 19 | 161.720 | 24.540 | | 186.260 |
| Alte immobilizari | 20 | 38.657 | | | 38.657 |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21 | | | | |
| TOTAL (rd.19+20+21) | 22 | 200.377 | 24.540 | | 224.917 |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 23 | | | | |
| Constructii | 24 | 2.967.245 | 668.724 | | 3.635.969 |
| Instalatii tehnice si masini | 25 | 22.068.618 | 1.309.126 | | 23.377.744 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 26 | 275.250 | 7.627 | | 282.877 |
| Investitii imobiliare | 27 | 18.460 | 4.615 | | 23.075 |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 28 | | | | |
| Active biologice productive | 29 | | | | |
| TOTAL (rd.23 la 29) | 30 | 25.329.573 | 1.990.092 | | 27.319.665 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30) | 31 | 25.529.950 | 2.014.632 | | 27.544.582 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Ajustari constituite in cursul anului | Ajustari reluate la venituri | Sold final (col. 13=10+11-12) |
|---|-----------|--------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| A | B | 10 | 11 | 12 | 13 |
| I.Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 32 | | | | |
| Alte imobilizari | 33 | | | | |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34 | | | | |
| TOTAL (rd.32 la 34) | 35 | | | | |
| II.Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 36 | | | | |
| Constructii | 37 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 38 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 39 | | | | |
| Investitii imobiliare | 40 | | | | |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 41 | | | | |
| Active biologice productive | 42 | | | | |
| Imobilizari corporale in curs de executie | 43 | | | | |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 44 | | | | |
| TOTAL (rd. 36 la 44) | 45 | | | | |
| III.Imobilizari financiare | 46 | 551.967 | | | 551.967 |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46) | 47 | 551.967 | | | 551.967 |

Suma de control F40 : 643338032 / 2597131257

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.MARINESCU VASILE

Semnătura

Numele si prenumele

EC.MATEI ANDREI

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

numele fondului sau nr. fondului necompletat

| Nr.c. | Cont | Suma |
|-------|------|------|
| 1 | | |

MACAVEIU CONSULT SRL

CUJ 10958796

2200 Braşov

J08/1045/1998

B-dul Griviţei nr.66 Bl 4 Ap 1

Tel: +40/268/549.762 Fax: +40/268/549.762

E-Mail: macaveiu_consult@brasovia.ro

LCIF 311
1v 17

RAPORT DE AUDIT

AL SITUATIILOR FINANCIARE

ALE

“ FILIALEI S. METROM S.A. BRASOV “

a

Companiei Nationale ROMARM S.A.”

LA 31 DECEMBRIE 2017

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

catre Consiliul de Administratie și Acționarii

C.N. ROMARM S.A. - FILIALA S. METROM S.A. BRASOV

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății „FILIALA S. METROM S.A. BRASOV” (Societatea), cu sediul social în Braşov, str. Carpaților nr.60, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 14531223, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu celelalte reglementări aplicabile în domeniu.

Situațiile financiare menționate se referă la:

| | | |
|-------------------------------------|---|-----------------|
| - Total active | = | 59.382.274 lei |
| - Total capitaluri proprii | = | -33.767.947 lei |
| - Rezultatul exercițiului -pierdere | = | -5.983.940 lei |

În opinia noastră, situațiile financiare anexate ale societății sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu celelalte reglementări aplicabile în domeniu așa cum sunt prezentate în paginile următoare.

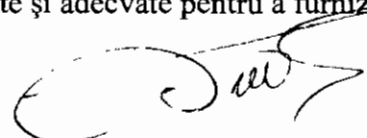
Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate.

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru.

Suntem independenți față de Societate, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.



Situatia indicatorilor financiari si incertitudinea semnificativa privind continuitatea activitatii

Atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte ale situatiei economico-financiare a societatii :

- Valoarea mare a activelor imobilizate si a investitiilor in curs nefinalizate si fara perspective de punere in functiune afecteaza in mod semnificativ situatia indicatorilor societatii.
- Valoarea stocurilor societatii este conform indicatorilor peste necesarul normat, fapt care indica existenta unor stocuri cu miscare lenta care ingreuneaza situatia financiara a societatii si se impun a fi valorificate.
- Societatea a intocmit situatiile financiare pentru anul 2017 pe baza principiului continuitatii activitatii, insa, avand in vedere nivelul pierderilor curente (-5.983.940 lei) si precedente inregistrate (-76.129.717 lei) care impreuna, au determinat ca situatia capitalurilor proprii sa fie in negativa (-33.767.947 lei), indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect. Credem ca acest principiu va putea fi respectat doar daca actionarii vor implementa masuri pentru ajustarea capitalurilor.

Alte informatii**A. Raportul administratorilor**

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat anexat si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor si Situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-491 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2017 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

B. Situatia indicatorilor financiari si riscul privind continuitatea activitatii

Fara a califica opinia noastra atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte ale situatiei economico-financiare a societatii :

- Valoarea mare a activelor imobilizate si a investitiilor in curs nefinalizate si fara perspective de punere in functiune afecteaza in mod semnificativ situatia indicatorilor societatii.
- Valoarea stocurilor societatii este conform indicatorilor peste necesarul normat, fapt care indica existenta unor stocuri cu miscare lenta care ingreuneaza situatia financiara a societatii si se impun a fi valorificate.
- Societatea a intocmit situatiile financiare pentru anul 2017 pe baza principiului continuitatii activitatii, inasa, avand in vedere nivelul pierderilor curente si precedente inregistrate, care au determinat ca situatia capitalurilor proprii sa fie in continuare negativa, credem ca acest principiu va putea fi respectat doar daca societatea va implementa masuri pentru ajustarea activitatii si a capitalurilor.

Responsabilităţile conducerii şi ale persoanelor responsabile cu governanţa pentru situaţiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea situaţiilor financiare în conformitate cu Legea nr.82/1991 si Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si cu celelalte reglementări aplicabile în domeniu din Romania şi pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situaţii financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situaţiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacităţii Companiei de a-şi continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activităţii şi utilizând contabilitatea pe baza principiului continuităţii activităţii. Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilităţile auditorului într-un audit al situaţiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obţinerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situaţiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum şi în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanţie a faptului că un audit desfăşurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare şi sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influenţa deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situaţii financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raţionamentul profesional şi menţinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm şi evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situaţiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm şi executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri şi obţinem probe de audit suficiente şi adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înţelegeri secrete, fals, omisiuni intenţionate, declaraţii false şi evitarea controlului intern.
- Înţelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanţelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacităţii controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate şi caracterul rezonabil al estimărilor contabile şi al prezentărilor aferente de informaţii realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilităţii pe baza continuităţii activităţii şi determinăm, pe baza probelor de audit obţinute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiţii care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-şi continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenţia în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situaţiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obţinute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea,

evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

- De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu governanța o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

- Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu governanța, determinăm care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care sunt, prin urmare, aspectele cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, determinăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 08 FEBRUARIE 2015 sa auditam situatiile financiare ale FILIALEI S.METROM S.A. BRASOV pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2017. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31 Decembrie 2015 – 2017.

In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

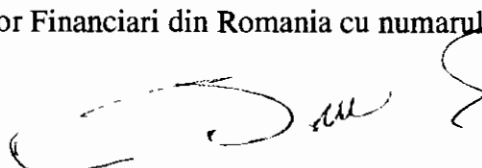
In numele societatii de audit

MACAVEIU CONSULT SRL cu sediul in BRASOV, Str. Grivitei, nr.66, Bl.4, ap.1,

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 211/2001

Ioan Macaveiu

Auditor Financiar



inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 276/2001

Brasov 12 aprilie 2018