

Raport de audit asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,
la S. UZINA MECANICA CUGIR SA

S. EVAL EXPERT S.R.L.

S. UZINA MECANICA CUGIR SA

RAPORT DE AUDIT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE

încheiate la 31.12.2017

întocmite de

S. UZINA MECANICA CUGIR SA

S. EVAL EXPERT S.R.L. PITEȘTI

Societate de audit financiar membră a

CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMÂNIA

autorizația nr. 8/2001.

de evidență și expertiză contabilă, membră a C.E.C.A.R., autorizația nr. 5960/2008

Membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr. 308/2008.

18 aprilie 2018

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, autorizația Nr.: 8/2001, de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizație Nr. 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 308/2008;

**CĂTRE
ADUNAREA GENERALĂ A ASOCIAȚILOR
S. UZINA MECANICA CUGIR SA**

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **UZINA MECANICA CUGIR SA**, cu sediul social în localitatea Cugir, Str. 21 Decembrie 1989, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1769224, 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 data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifică astfel

• Total activ	328.231.842 lei
• Total capitaluri proprii	296.049.626 lei
• Profitul net al exercitiului financiar	39.140.128 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2017 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP 1802").

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 („Legea”)*. 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 emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

1. **Societatea UZINA MECANICA CUGIR S.A** are constituită Comisie de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a sistemului de control intern managerial conform Deciziei nr.200/16.10.2017, și un sistem de control intern managerial parțial implementat

S. EVAI. EXPERT S.R.L. Pitești

Raport de audit asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,
la S. UZINA MECANICA CUGIR SA

deoarece sunt implementate 13 standarde din totalul de 16, 3 standarde fiind parțial implementate.

2. Nu a fost înființat la nivelul guvernantei entității Comitetul de Audit, organism independent format din membrii neexecutivi ai conducerii administrative a companiei. Scopul înființării acestei structuri este acela de a crește eficiența activității S.C. Salubritate Publică Urhăna Curtea de Argeș SRL precum și de a veni în întâmpinarea noilor cerințe de raportare impuse auditorului financiar de către Directiva UE 56/2014 și Regulamentul UE 537/2014. Auditorul recomandă implementarea la nivelul guvernantei entității a Comitetului de Audit.
3. Conform aspectelor prezentate în raportul privind activitatea de audit public intern aferentă anului 2017, raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2017, organigramei, entitatea are organizat compartiment de audit intern propriu cu 1(unu) singur post de auditor intern, acesta aflându-se în subordinea directă a Directorului General al entității. Pentru asigurarea unui proces de guvernanta corporativă eficientă și eficace recomandăm o dată cu înființarea Comitetului de Audit și subordonarea compartimentului de audit intern față de Comitetul de Audit.

Opinia noastră nu este modificată cu privire la aceste aspecte

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut importanța pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspect cheie de audit

**Modul de abordare în cadrul
auditului**

Recunoașterea veniturilor

Procedurile noastre de audit au avut ca scop:

La nivelul recunoașterii veniturilor pot exista riscuri de denaturare semnificativă ca acestea să nu fie recunoscute de managementul societății conform reglementărilor contabile aplicabile. Pot exista riscuri atât în ceea ce privește cuantumul veniturilor recunoscute cât și momentul recunoașterii acestora cu posibile denaturări semnificative.

- Asigurarea ca politicile contabile pentru venituri sunt conforme cu legislația în vigoare;
- Analiza pe baza metodei de esanționare a contractelor cu clienții în vederea evaluării termenilor contractuali, a documentelor justificative în scopul identificării potențialelor riscuri de denaturare semnificativă.
- Obținerea de confirmări ale soldurilor clienților la sfârșitul anului, pe baza de esanțion;
- Verificare dacă veniturile sunt corect clasificate și evaluate și au fost procesate în perioada corespunzătoare.

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8/2001, de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizația Nr. 5960/2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008;

Recuperabilitatea creanțelor comerciale

Recuperabilitatea creanțelor comerciale și nivelul ajustărilor de valoare pentru creanțe incerte sunt considerate a fi un risc semnificativ din cauza naturii globale a acestor solduri în situațiile financiare

Procedurile noastre de audit au avut ca scop:

- Evaluarea eficacității controalelor privind monitorizarea recuperabilității creanțelor;
- Evaluarea recuperabilității creanțelor restante cu referire la nivelurile istorice ale cheltuielilor cu creanțele incerte și profilul de risc al partenerilor;
- Testarea acestor solduri, pe baza de esanțion, pentru care am solicitat confirmarea directă la 31 decembrie 2017;
- Obținerea de la departamentul juridic a listei litigiilor;
- Verificarea ajustărilor de valoare pentru deprecierea semnificativă a creanțelor comerciale

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este să examinăm acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și prezentat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802, punctele 489-492

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, nu se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, și pentru aceluși control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza principiului continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în zăra acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și 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 înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern

S. EVAL. EXPERT S.R.L. Pitești



Raport de audit asupra situatiilor financiare la 31 decembrie 2017,
la S. UZINA MECANICA CLUGIR SA

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adekvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adekvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadekvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidelă.

Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului

De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, autorizată Nr : 6 /2001 ; de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizată Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 308/2008;



Report de audit asupra situatiilor financiare la 31 decembrie 2017,
la S. UZINA MECANICA CUGIR SA

Report cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 03.03.2016 sa auditam situatiile financiare ale S. UZINA MECANICA CUGIR SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2017. Durata totala neinterupta a angajamentului nostru este de 11 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2006 pana la 31.12.2017

Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014

In numele

S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dambului nr. 10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financieri
din Romania cu numarul 8/2001

Auditor,
Mihailescu Ion

inregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din Romania cu numarul 40/2000

Pitesti, 18.04.2018

S. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizata Nr.: 8/2001, de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.A.R., autorizată Nr.: 5960/2008, de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizată nr 309/2008:

Raportul suplimentar al auditorului independent

Către ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR,
S. UZINA MECANICA CUGIR SA

Page | 1

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale societății S. UZINA MECANICA CUGIR SA, cu sediul social în localitatea Cugir, strada 21 Decembrie 1989, nr. 1, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1769224, 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 31.12.2017, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

Independența

2. Suntem independenți față de societatea S. UZINA MECANICA CUGIR SA în conformitate cu Codul de Etică al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standardele Internaționale de Etică pentru Contabili și cu cerințele de etică care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România. Ne-am îndeplinit responsabilitățile de etică în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA conform declarației de independență a auditorului financiar din data de 07.05.2017.

Descrierea sferei de aplicare și calendarul auditului

3. Am desfășurat auditul 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 („Legea”). ISA prevăd conformitatea conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii unei asigurări rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative. Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare.
4. Auditul nostru s-a desfășurat prin respectarea următorului calendar :
 - ✓ Planificarea misiunii și documentarea auditului (activități preliminare misiunii : analiză asupra entității auditate, obținerea informațiilor necesare înțelegerii clientului ; actualizare și documentare, evaluarea preliminară a riscurilor și a pragului de semnificație, elaborarea strategiei de audit, a planului de misiune, a bugetului de timp, etc) – în perioada 11.05.2017 - 15.05.2017
 - ✓ Înțelegerea sistemului contabil și de control intern (evaluarea sistemului de înregistrare și procesare a tranzacțiilor entității, evaluarea controlului intern și auditului intern, estimarea riscului de inerent, de control, testarea sistemelor de contabilitate și control intern, etc) – în perioada 22.05.2017 - 13.06.2017
 - ✓ Colectarea de probe adecvate și suficiente privind : active imobilizate necorporale; active imobilizate corporale; active imobilizate financiare; stocuri; clienți; personal și decontări cu salariații; decontări cu bugetul; alte obligații; trezorerie; capitaluri proprii; cheltuieli; venituri; impozite și taxe; grup și asociați;conturi în afara bilanțului, etc, prin aplicarea procedurilor : verificarea documentelor/ înregistrărilor, observarea, interviuarea/ chestionarea, repectuarea, recalcularea, revizuirea (verificarea) - în perioada 27.07.2017 - 28.02.2018



- ✓ Participarea auditorului la inventariere și verificarea modului de înregistrare a rezultatelor inventarierii în contabilitate – în perioada 14.11.2017 - 19.01.2018
- ✓ Finalizarea lucrării de audit (verificarea situațiilor financiare și a bilanței de verificare, revizuirea pragului de semnificație, verificarea evenimentelor ulterioare, verificarea respectării continuității activității, analiza, revizuirea și evaluarea concluziilor auditului efectuat, a foilor de lucru, stabilirea opiniei de audit și redactarea raportului, lucrări de sfârșit de misiune și întâlnirea cu clientul) – în perioada 01.03.2018 - 18.04.2018

Descrierea metodologiei de audit utilizate

5. La verificarea situațiilor financiare am avut în vedere următoarele obiective :

- ✓ am verificat preluarea corectă în bilanța de verificare a datelor din conturile sintetice și concordanța dintre contabilitatea sintetică și cea analitică
- ✓ am verificat prin recalculări și comparații globale dacă sunt erori în contabilizarea sumelor, dacă calculele din bilanța de verificare sunt corecte
- ✓ am verificat dacă evaluarea patrimoniului s-a făcut conform normelor legale
- ✓ Conturile anuale au fost pregătite cu respectarea principiilor contabile general acceptate
- ✓ am verificat dacă posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarului
- ✓ am verificat dacă soldurile anuale de la principalii clienți, furnizori sunt confirmate
- ✓ am verificat dacă creanțele și datorile sunt corect evaluate și evidențiate
- ✓ am verificat dacă bilanțul contabil este întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice și cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a notelor explicative
- ✓ am verificat dacă contul de profit și pierdere este întocmit pe baza datelor din contabilitate, existând baza legală pentru înregistrările efectuate în conturile de cheltuieli;
- ✓ am examinat bazele de impozitare, impozitele și taxele datorate de societate referitoare la exercitiu sunt contabilizate în conturile corespunzătoare, am verificat dacă reglementările de ordin fiscal sunt respectate, profitul net și impozitul pe profit sunt corect determinate;
- ✓ am verificat împrumuturile și datorile asimilate, inclusiv dobânzile, dacă sunt contabilizate și corect calculate;
- ✓ am verificat riscurile și cheltuielile previzionate dacă au fost corect estimate și/ sau calculate;
- ✓ am examinat situația comparativă a diverselor conturi de venituri și cheltuieli
- ✓ în ceea ce privește notele explicative, am analizat evoluția conturilor prezentate, măsurile luate de conducerea entității, metodele utilizate pentru calculul amortizării, provizioanelor și fundamentarea acestora, respectarea modului și metodelor de evaluare a posturilor din bilanț și contul de profit și pierdere

In urma verificării am constatat următoarele:

- ✓ Situațiile financiare încheiate de data de 31.12.2017 au fost întocmite sub responsabilitatea conducerii, conform Legii 31/1990 republicată, a Legii 82/1991 republicată, O.M.F.P.nr. 1802/2014 și alte reglementări în vigoare;
- ✓ Evidența contabilă reflectă cronologic și sistematic înregistrările pe baza documentelor justificative;
- ✓ Există concordanță între contabilitatea sintetică și cea analitică;



- ✓ Situațiile financiare au fost întocmite prin transpunerea corectă a soldurilor din bilanța sintetică întocmită la 31.12.2017
- ✓ Entitatea a realizat inventarierea generală a patrimoniului, rezultatele acesteia fiind înregistrate în contabilitate;
- ✓ bilanțul, contul de profit și pierdere și notele explicative sunt coerente, concorda cu datele din contabilitate, sunt prezentate conform principiilor contabile și reglementarilor în vigoare;
- ✓ Notele explicative cuprind toate informațiile de importanță semnificativă asupra situației patrimoniale, financiare și rezultatelor obținute;

Pragul de semnificatie

6. Domeniul de aplicare al auditului a fost determinat în funcție de pragul de semnificatie. Un audit este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative. Aceste denaturări se pot datoră fraudei sau erorii. Ele sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare.
7. Pe baza raționamentului nostru profesional, am determinat anumite limite cantitative pentru pragul de semnificatie, inclusiv pragul de semnificatie global pentru situațiile financiare luate în ansamblu, așa cum este prezentat în tabelul de mai jos. Acestea, împreună cu aspecte calitative, ne-au ajutat la determinarea sferei de aplicare a auditului și în a determina natura, desfășurarea în timp și amploarea procedurilor noastre de audit pentru a evalua denaturarilor, la nivel individual și agregat, asupra situațiilor financiare luate în ansamblu.

Pragul de semnificatie global	3.104.616 lei
Cum a fost determinat	Media aritmetica a 2% din cifra de afaceri pe ultimii 3 ani
Raționamentul pentru determinarea criteriului de referinta utilizat pentru pragul de semnificatie	Am ales cifra de afaceri ca și criteriu de referinta deoarece în viziunea noastră, acest indicator este relevant, societatea fiind cu capital de stat și de asemenea reprezintă un criteriu de referinta general acceptat. Am ales 2% deoarece, pe baza experienței noastre, reprezintă un prag de semnificatie cantitativ acceptabil pentru criteriul de referinta ales.

Vom raporta Comitetului de audit/ Structurii de guvernanta echivalente acele erori identificate în decursul auditului care depășesc 3.104.616 lei, precum și erorile sub aceasta sumă care, în opinia noastră, considerăm că trebuie să fie raportate datorită unor motive calitative.

Aspecte privind Principiul Continuității Activității

8. Auditorul, în urma probelor obținute ca urmare a derulării procedurilor de audit, consideră că societatea are capacitatea de a continua activitatea, conform principiului continuității activității.



Aspecte privind deficiente semnificative din situatiile financiare, din sistemul de control financiar intern si sistemul contabil

1. **Societatea UZINA MECANICA CUGIR S.A** are constituita Comisie de monitorizare, coordonare si indrumare metodologica a sistemului de control intern managerial conform Deciziei nr.200/16.10.2017, si un sistem de control intern managerial partial implementat deoarece sunt implementate 13 standarde din totalul de 16, 3 standarde fiind partial implementate.
2. Nu a fost infiintat la nivelul guvernantei entitatii Comitetul de Audit, organism independent format din membrii neexecutivi ai conducerii administrative a companiei. Scopul infiintarii acestei structuri este acela de a crestere eficienta activitatii S.C Salubritate Publica Urbana Curtea de Arges SRL precum si de a veni in intampinarea noilor cerinte de raportare impuse auditorului financiar de catre Directiva UE 56/2014 si Regulamentul UE 537/2014. Auditorul recomanda implementarea la nivelul guvernantei entitatii a Comitetului de Audit.
3. Conform aspectelor prezentate in raportul privind activitatea de audit public intern aferenta anului 2017, raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2017, organigramei, entitatea are organizat compartiment de audit intern propriu cu 1(unu) singur post de auditor intern, acesta aflandu-se in subordinea directa a Directorului General al entitatii. Pentru asigurarea unui proces de guvernanta corporativa eficienta si eficace recomandam o data cu infiintarea Comitetului de Audit si subordonarea compartimentului de audit intern fata de Comitetul de Audit.

Page | 4

Aspecte privind nerespectarea reala sau presupusa a actelor cu putere de lege si a actelor administrative sau a statutului

9. Nu avem cunostinta de nerespectarea reala sau presupusa a actelor cu putere de lege, a actelor administrative sau a statutului

Aspecte privind metodele de evaluare aplicate diferitelor elemente din situatiile financiare anuale

10. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale individuale sunt recunoscute si evaluate in conformitate cu principiile generale prevazute in Ordinul Ministrului Finantelor Publice din Romania nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Comunicarea auditorul cu entitatea auditata

11. Confirmam ca ati furnizat explicatiile si documentele solicitate si ca prin Scrisoarea de reprezentare adresata noua ati confirmat ca ne-ati pus la dispozitie toate documentele pe care le-ati considerat relevante pentru desfasurarea misiunii de audit si pentru sustinerea datelor din situatiile financiare intoemite.



Alte aspecte

12. Nu am furnizat pentru Societate servicii **non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.
13. Acest raport este adresat exclusiv Comitetului de audit, sau în cazul în care entitatea nu are un comitet de audit, organismului cu funcții echivalente, în vederea explicării rezultatelor auditului statutar, în conformitate cu Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate

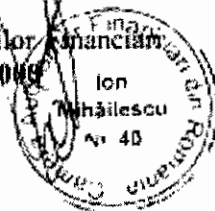
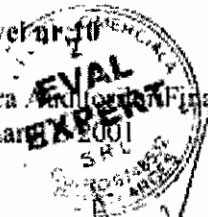
Page | 5

**In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravelor nr. 40**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2001

**Auditor,
Mihăilescu Ion**

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 40/2009



Pitesti, 18.04.2018

Hotararea nr. 06/17.04.2018
a Consiliului de Administratie a filialei UZINA MECANICA CUGIR S.A.
adoptata in sedinta din data de 17.04.2018

Consiliul de Administratie al societatii UZINA MECANICA CUGIR S.A. , intrunit in sedinta in data de 17.04.2018, in baza materialelor prezentate si incluse pe ordinea de zi,

HOTARASTE :

1. In urma analizei Referatului nr.13/2018, Consiliul de Administratie aproba rezultatele inventarierii anuale a elementelor din patrimoniul filialei , inventariere efectuata la data de 31.12.2017 si solicita conducerii executive sa ia toate masurile necesare pentru valorificarea rezultatelor inventarierii in conformitate cu propunerile prezentate de catre comisile de inventariere si comisia centrala de inventariere.
2. In urma analizei referatului nr.14/2018 privind situatiile financiare anuale intocmite la data de 31.12.2017, Consiliul de Administratie:
 - Aproba Raportul Administratorilor la data de 31.12.2017 si imputerniceste pe d-nul Radu Nicolae CHIURTU in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie pentru semnarea acestuia,
 - Avizeaza favorabil si si insuseste situatiile financiare anuale intocmite la 31.12.2017 compuse din: bilanț, cont de profit si pierderi, situatia capitalurilor proprii , situatia fluxurilor de trezorerie, propunerea de repartizare a profitului si notele explicative la situatiile financiare anuale,
 - Imputerniceste Directorul General si Directorul Economic al filialei sa semneze situatiile financiare intocmite la 31.12.2017 si declaratia conducerii, conform Artt.30 din Legea nr.82/1991 -Legea contabilitatii.

Documentele vor fi inaintate spre analiza si aprobare catre Consiliul de Administratie al C.N. ROMARM S.A. si ulterior Adunarii Generale a Actionarilor , in baza Raportului Administratorilor si a Raportului Auditorului Financiar independent.

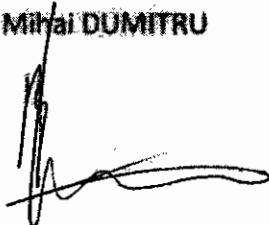
PRESEDINTE C.A.
Radu Nicolae CHIURTU



MEMBRI C.A.
Celina RUSU

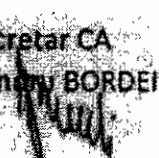



Bogdan Mihai DUMITRU



ADMINISTRATOR SPECIAL
Ionel GEORGESCU

Secretar CA
Alexandru BORDEI



Bifati numai
dacă
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

An Semestru Anul 2017

Suma de control 44.020.020

Entitatea SOCIETATEA UZINA MECANICA CUGIR S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Alba		CUGIR			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	21 DECEMBRIE 1989	1				0258751991

Număr din registrul comerțului	J01/40/1999	Cod unic de înregistrare	1	7	6	9	2	2	4		
--------------------------------	-------------	--------------------------	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

 Entități mijlocii mari și entități de interes public

 Entități de interes public

?

 Entități mici

 Microentități

 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 prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	296.049.626
Capital subscris	44.020.020
Profit/ pierdere	39.140.128

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Numele si prenumele

CIULEA NICUSOR

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Angela-
Mariana Ilici

Semnat digital de
Angela-Mariana Ilici
Data: 2018.04.12
08:15:07 +03'00'

Semnătura electronică

Entitatea 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

S.C. EVAL EXPERT S.R.L. PITESTI

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

308/2008

CIF/ CUI

6 7 4 8 5 3 2

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		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	14.388	20.080
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	194.427	194.427
TOTAL (rd.01 la 06)	07	208.815	214.507
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	64.623.587	63.060.742
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	34.507.168	36.823.825
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	19.610	112.336
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	1.035.617	1.443.812
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	257.155	103.988
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	100.443.137	101.544.703
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	497	497
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	41.580	362.053
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	42.077	362.550
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	100.694.029	102.121.760
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	8.257.532	12.196.105

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	6.046.023	6.971.604
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	27.981.048	21.222.597
4. Avansuri (ct. 4091)	29	146.238	107.335
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	42.430.841	40.497.641
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	37.750.334	33.118.446
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	1.674.266	33.346.548
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	39.424.600	66.464.994
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	50.426.400	50.113.600
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	50.426.400	50.113.600
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	182.093.299	226.079.880
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		30.202
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
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	11.936.406	17.205.499
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	1.233.402	4.512.958
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
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	7.690.552	4.821.933
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	20.860.360	26.540.390
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	161.232.939	199.569.692
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	261.926.968	301.691.452

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	2.434.320	2.264.912
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	2.434.320	2.264.912
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	45.153	122.437
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	45.153	122.437
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	2.537.997	3.254.477
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	2.537.997	3.254.477
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	2.537.997	3.254.477
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	44.020.020	44.020.020
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	44.020.020	44.020.020
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	4.159.578	4.159.578
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	7.854.754	10.012.676
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	467.031.666	467.717.968
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	474.886.420	477.730.644
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri 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)	95	0	
SOLD D (ct. 117)	96	315.646.876	266.156.520
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	61.637.757	39.140.128
SOLD D (ct. 121)	98	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	12.147.401	2.844.224
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	256.909.498	296.049.626
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	256.909.498	296.049.626

Suma de control F10: 6653670340 / 12328825006

*) 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 immobilizate, 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 înregistrării, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

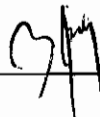
Numele și prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Numele și prenumele

CIULEA NICUSOR

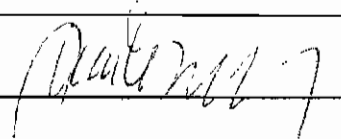
Semnătura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în 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	152.779.842	171.961.990
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	152.487.839	171.762.252
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	292.003	199.738
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	7.956.029	
Sold D	08	0	4.005.943
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	121.510	82.518
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	7.646.862	1.018.359
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	489.594	580.859
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	168.504.243	169.056.924
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	31.637.987	30.896.759
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	3.757.471	5.306.795
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	11.099.805	11.058.445
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	275.994	177.559
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	40.864.691	50.935.214
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	33.751.516	42.210.913
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	7.113.175	8.724.301
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	5.275.186	5.040.585
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	5.275.186	5.040.585
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	476.104	274.782

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	584.782	274.782
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	108.678	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	9.599.459	11.739.029
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.441.048	8.739.201
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	1.416.325	1.013.115
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
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	1.742.086	1.986.713
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	-1.263.719	-2.512.869
- Cheltuieli (ct.6812)	40	222.232	119.348
- Venituri (ct.7812)	41	1.485.951	2.632.217
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	101.722.978	112.916.299
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	66.781.265	56.140.625
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
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	138.576	344.530
- 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	24.015.717	7.135.965
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	24.154.293	7.480.495
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	20.005.065	18.679.422
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	20.005.065	18.679.422
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	4.149.228	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	11.198.927

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	192.658.536	176.537.419
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	121.728.043	131.595.721
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Å):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	70.930.493	44.941.698
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	9.292.736	5.801.570
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Å) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	61.637.757	39.140.128
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 2700279909 / 12328825006

*) 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 si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnătura



INTOCMIT,

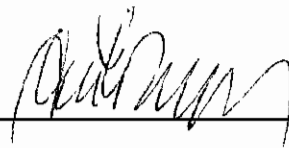
Numele si prenumele

CIULEA NICUSOR

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	1	39.140.128	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	1.135		1.178
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	1.192		1.217
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		5.370.895
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	194.427	194.427
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	257.155	103.988
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	42.077	362.550
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	497	497
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53	497	497
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	41.580	362.053
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	41.580	362.053
- 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	53.669.224	46.408.278
- 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	31.998.791	13.958.619
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	262	
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	1.285.778	1.319.147
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+424+4428+444+446)	63	1.285.778	1.319.147
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	388.226	32.057.604
- 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	388.226	32.057.604
- 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	9.796	4.026
- în lei (ct. 5311)	85	9.796	4.026
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	49.801.662	67.764.032
- în lei (ct. 5121), din care:	88	12.089.239	3.076.471
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	37.712.423	64.687.561
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		1.235.077
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		1.235.077
- 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	20.860.360	26.540.390
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 si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	13.169.809	21.718.457
- 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	1.908.085	1.629.150
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	5.470.343	2.883.045
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	1.789.822	2.072.179
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	3.680.521	770.846
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114		40.020

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	312.123	309.738
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	312.123	309.738
- 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	44.020.020	44.020.020
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132	44.020.020	44.020.020
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	1.713	1.713
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	283.441	274.252
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	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	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	44.020.020	X	44.020.020	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	28.483.615	64,71	28.483.615	64,71
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	28.483.615	64,71	28.483.615	64,71
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145	15.536.405	35,29	15.536.405	35,29
- cu capital integral de stat	146	15.536.405	35,29	15.536.405	35,29
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii 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,**

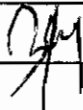
Numele si prenumele

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

CIULEA NICUSOR

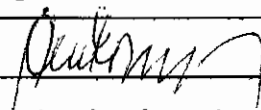
Semnatura



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 cadrează 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 exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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 exploatații 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.

rice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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 datorile 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 ACTIVEI 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						
Cheptuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	110.377	18.540		X	128.917
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	194.427			X	194.427
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	304.804	18.540		X	323.344
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	38.665.986		51.520	X	38.614.466
Constructii	07	63.590.657	677.422	106.716		64.161.363
Instalatii tehnice si masini	08	97.665.842	5.197.976	880.207	694.833	101.983.611
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	291.354	110.958	65.594	65.594	336.718
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.035.617	6.394.561	5.986.366		1.443.812
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	257.155	-153.167			103.988
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	201.506.611	12.227.750	7.090.403	760.427	206.643.958
III.Imobilizari financiare	17	42.077	1.523.720	1.203.247	X	362.550
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	201.853.492	13.770.010	8.293.650	760.427	207.329.852

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				
Alte immobilizari	20	95.989	12.848		108.837
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	95.989	12.848		108.837
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	37.633.056	2.132.651	50.620	39.715.087
Instalatii tehnice si masini	25	63.158.675	2.876.889	875.778	65.159.786
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	271.743	18.233	65.594	224.382
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	101.063.474	5.027.773	991.992	105.099.255
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	101.159.463	5.040.621	991.992	105.208.092

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				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1930091203 / 12328825006

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnătura



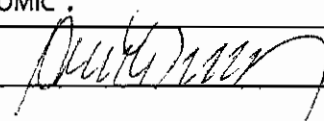
Numele si prenumele

CIULEA NICUSOR

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT