

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

FABRICA DE ARME CUGIR S.A.

**RAPORT DE AUDIT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE**

încheiate la 31. 12. 2014

FABRICA DE ARME CUGIR S.A

S.C. 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 CECCAR , autorizația nr. 5960/2008 ,

Membră a Camerei Consultantilor Fiscali , autorizatie nr 308/2008

Membră a Asociației Nationale a Evaluatorilor din Romania , autorizatie nr. F10/0365/2010

05 MAI 2015

S.C. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

CĂTRE

ADUNAREA GENERALA A ACȚIONARILOR FABRICA DE ARME CUGIR S.A

Raport de audit

Am auditat situațiile financiare ale FABRICA DE ARME CUGIR S.A la data de 31 decembrie 2014, compuse din bilanț (cod10), cont de profit și pierdere (cod 20), date informative (cod 30), situația activelor imobilizate (cod 40) , precum și situațiile fluxurilor de trezorerie și situația modificării capitalurilor proprii pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

Situațiile financiare la 31.12.2014 ale FABRICII DE ARME CUGIR S.A. se caracterizează prin datele următoare :

-Total Activ	60.975.006 lei ;
-Capitaluri proprii negative	-105.847.753 lei ;
-Cifra de afaceri neta.....	35.845.760 lei ;
-Rezultatul net	-6.135.322 lei ;

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă situațiilor financiare încheiate la 31.12.2014 în conformitate cu Legea contabilitatii nr 82/1991 republicata cu modificările ulterioare si Ordinul Ministerului Finantelor Publice 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl determină necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativă, fie cauzată de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare pe baza auditului nostru. Am desfășurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerinte etice si planificarea si desfășurarea auditului in vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în vederea conceperii de proceduri de

S.C. EVAL EXPERT S.R.L. Pitești

audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare.

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

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare și alte aspecte.

Noi am citit raportul Consiliului de Administrație atașat situațiilor financiare. În raportul Consiliului de Administrație, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

Raportul administratorilor de la FABRICA DE ARME CUGIR S.A pentru exercițiul financiar 2014 cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării și performanțelor firmei și a poziției sale financiare. În conformitate cu situațiile financiare ale acestui exercițiu sunt prezentate și principalele riscuri și incertitudini cu care se confruntă societatea. Raportul administratorilor oferă de asemenea informații despre : dezvoltarea previzibilă a societății, utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, obiectivele și politicile entității în materie de gestiune a riscului financiar și expunerea entității la riscul de piață, riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul fluxului de trezorerie și riscul de faliment .

In sinteză pentru anul 2014 se prezintă următoarele concluzii:

- Societatea respectă legislația și normele contabile din România, aplicabile, respectiv Legea contabilității nr 82/1991 republicată cu modificările ulterioare și Ordinul Ministerului Finanțelor Publice 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare.
- Administrația a realizat inventarierea generală a patrimoniului potrivit deciziei nr. 461/05.12.204, rezultatele acesteia fiind înregistrate în contabilitate .
- Există o organizare corespunzătoare a contabilității financiare, procedurile interne stabilite permițând furnizarea informațiilor necesare pentru asigurarea unui management de calitate prin decizii corespunzătoare funcțiilor societății .
- Entitatea are organizat auditul intern în baza Legii nr. 672/2002 privind auditul public intern și a Normelor generale pentru exercitarea auditului public intern aprobate prin OMFP nr. 38/2003, cu modificările și completările ulterioare
- În ceea ce privește controlul intern, se realizează în principal prin controlul financiar preventiv prin Decizia 9/17.02.2010 . Auditorul recomandă organizarea și functionarea controlului intern conform reglementărilor legale și proceduri detaliate de control intern printr-o urmarire permanentă a realizării acestuia partea managementului cu responsabilități în domeniu.

S.C. EVAL EXPERT S.R.L .Pitești

*Raport de audit a situatiilor financiare la 31 decembrie 2014 ,
la FABRICA DE ARME CUGIR S.A*

- FABRICA DE ARME CUGIR SA are politici contabile care au fost aprobate de catre CA in data de 05.04.2011.
- Conducerea societății a furnizat toate explicațiile si informațiile cerute .
- Față de începutul anului activul de bilanț a cunoscut o crestere cu 86,72 % respectiv cu 28.318.940 lei de la 32.656.066 lei la 31.12.2013, la 60.975.006 lei la 31.12.2014, in principal pe seama activelor circulante cu 26.895.024 lei (130,99%). La postul de bilanț pasiv se evidentiaza o crestere negativa a capitalurilor proprii cu 6.135.322 lei (6,15%) de la 99.712.431 lei la 31.12.2013, la 105.847.753 lei la 31.12.2014, pe seama inregistrarii unei pierderi nete de 6.135.322 lei, a înregistrării rezultatului reportat in suma de 113.734.970 lei.
- Cifra de afaceri netă la 31.12.2014 a scazut față de cea din anul precedent cu 4.521.685 lei (11,20%) pe seama scaderii a veniturilor realizate din producția vândută de la 40.359.434 lei la 31.12.2013 la 35.835.687 lei la 31.12.2014 și a cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor cu 2.062 lei (25,74%) de la 8.011 lei la 31.12.2013 la 10.073 lei la 31.12.2014.
- În structura contului de profit și pierdere la 31.12.2014, veniturile de exploatare au crescut cu 90.902.407 lei (219,49%) de la 41.415.785 lei la 31.12.2013 la 132.318.192 lei la 31.12.2014, cheltuielile aferente au crescut cu 86.423.667 lei (169,27%), de la 51.056.574 lei la 31.12.2013 la 137.480.241 lei la 31.12.2014, fapt care a condus la realizarea unei pierderi din exploatare de 5.162.049 lei.
- Contul de profit si pierderi față de anul precedent a fost influentat de o crestere a veniturilor totale cu 90.309.803 lei (209,54%) de la 43.099.719 lei la 31.12.2013 la 133.409.522 lei la 31.12.2014, iar cheltuielile totale au crescut cu 86.394.233 lei (162,55%) de la 53.150.611 lei la 31.12.2013 la 139.544.844 lei la 31.12.2014, realizandu-se pe total activitate o pierdere neta de 6.135.322 lei.

S.C. 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 consultanta fiscala membră a Camerei Consultantilor Fiscali, autorizatie nr 308/2008, membră a A.N.E.V.A.R , autorizatia nr. F10/0365/2010.

Opinia auditorului

În opinia noastră, situațiile financiare prezintă fidel, din toate punctele de vedere semnificative poziția financiară a FABRICA DE ARME CUGIR S.A la data de 31 decembrie 2014, și la performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, în conformitate cu O.M.F.P.3055/2009 privind aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare.

Paragraf de observatii

Fara a modifica opinia, atragem atentia conducerii ca societatea nu reuseste sa-si imbunatateasca situatia capitalurilor proprii, acestea deteriorandu-se in mod continuu si semnificativ

Utilizare raport

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situatiilor financiare ale societății, aferente perioadei încheiate la 31 decembrie 2014 la Ministerul Finantelor Publice si alte organe abilitate.

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



Data/raportului: 05 Mai 2015

Pitesti, str. Dumbravei, nr.10

Intocmit
Grigorescu Elena Cristina

S.C. EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala

 An Semestru Anul 2014

Entitatea S. FABRICA DE ARME CUGIR S.A.

Adresa

Judet Alba Sector Localitate CUGIR

Strada 21 DECEMBRIE 1989 Nr. IA Bloc - Scara - Ap. - Telefon 0258 753194

Număr din registrul comerțului J01/435/2004

Cod unic de înregistrare 1 6 3 6 8 5 0 6

Forma de
proprietate

15--SC reprezentand filiale ale unor SC cu capital integral de stat si SC la care mai multe societati cu capital integral de stat detin intregul ca

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată**Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) 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 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

-105.847.753

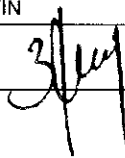
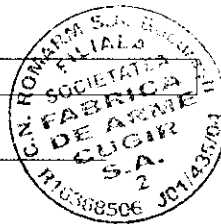
Profit/ pierdere

-6.135.322

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnătura
si stampila

Ioan-Paul
I. Plesa

Digitally signed by Ioan-Paul I. Plesa
DN: cn=RO, l=Mun. Alba Iulia, ou=COMPANIA
NATIONALA ROMANIA SA BUCURESTI FILIALA
SOCIETATEA COMERCIALA "FABRICA DE
ARME CUGIR" SA, cn=Ioan-Paul I. Plesa,
serialNumber=2006051670PIP2, name=Ioan-
Paul I Plesa, givenName=Ioan-Paul, sn=Plesa
Date: 2015.04.02 12:59:03 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESA IOAN PAUL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EVAL EXPERT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

8 / 2001

Cod fiscal

6748532

BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
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	21.966	21.966
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	8.591	6.572
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de executie (ct.233+234-2933)	05	205.624	225.630
TOTAL (rd.01 la 05)	06	236.181	254.168
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	9.740.481	9.694.166
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	1.717.183	2.913.326
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	69.715	54.223
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de executie (ct. 231 + 232 - 2931)	10	338.717	610.310
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	11.866.096	13.272.025
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	22.328	22.328
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	22.328	22.328
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	12.124.605	13.548.521
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	2.084.564	2.378.311
2. Producția în curs de executie (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	2.913.244	2.997.006
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	6.226.912	14.503.298
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	875.126	85.760
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	12.099.846	19.964.375
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)	25	3.266.964	24.250.378
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	4.619.982	2.961.202
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	7.886.946	27.211.580
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	544.669	250.530
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	20.531.461	47.426.485
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36		
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)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	4.236.150	17.825.796
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	24.408.061	30.027.253
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	103.666.807	43.750.741
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	132.311.018	91.603.790
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-111.779.557	-44.177.305
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	-99.654.952	-30.628.784
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)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		75.199.148
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		75.199.148
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	57.479	19.821
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	57.479	19.821
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	9.770.573	9.770.573
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	9.770.573	9.770.573
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	4.251.966	4.251.966
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78		
TOTAL (rd. 75 la 78)	79		
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83		
SOLD C (ct. 117)	84	103.684.078	113.734.970
SOLD D (ct. 117)	84		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	85		
SOLD C (ct. 121)	85		
SOLD D (ct. 121)	86	10.050.892	6.135.322
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	-99.712.431	-105.847.753

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	-99.712.431	-105.847.753

Suma de control F10 : 462311049 / 3284683892

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.25) 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.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLESA IOAN PAUL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	40.367.445	35.845.760
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	40.359.434	35.835.687
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	8.011	10.073
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	262.721	6.575.600
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	-32.646	38.610
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	818.265	89.858.222
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	41.415.785	132.318.192
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	10.055.109	7.705.715
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.854.627	1.507.937
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	4.110.838	3.704.627
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	6.097	6.647
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	21.912.579	25.135.687
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	17.217.555	19.789.399
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	4.695.024	5.346.288
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	548.460	711.452
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	548.460	792.108
a.2) Venituri (ct.7813)	23		80.656
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		-1.241.278
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		1.241.278
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	12.568.864	24.750.306

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	4.851.654	3.391.581
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	355.318	209.582
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	7.361.892	21.149.143
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		75.199.148
- Cheltuieli (ct.6812)	33		75.199.148
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	51.056.574	137.480.241
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	9.640.789	5.162.049
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	668	433
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.683.266	1.090.897
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	1.683.934	1.091.330
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	8.260	1.908
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	2.085.777	2.062.695
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	2.094.037	2.064.603
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	410.103	973.273
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	10.050.892	6.135.322
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	43.099.719	133.409.522
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	53.150.611	139.544.844
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	10.050.892	6.135.322
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	10.050.892	6.135.322

Suma de control F20 : 1410801235 / 3284683892

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

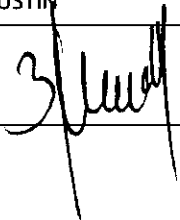
1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnătura



Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLESA IOAN PAUL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

Formular 30

- 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		6.135.322
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 19 + 23)	04	64.612.371	64.443.806	168.565
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	27.841.951	27.673.386	168.565
- peste 30 de zile	06	2.827.474	2.805.551	21.923
- peste 90 de zile	07	5.064.855	4.918.213	146.642
- peste 1 an	08	19.949.622	19.949.622	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	35.102.429	35.102.429	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	17.589.398	17.589.398	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	16.391.026	16.391.026	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	460.606	460.606	
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	661.399	661.399	
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	33	33	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	221.175	221.175	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	1.446.783	1.446.783	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	819		916
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	931		908

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		1.812.535
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	22.328	22.328
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	22.328	22.328

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	22.328	22.328
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	3.606.859	24.250.378
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	4.035	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	1.718.504	209.525
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	1.718.504	209.525
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
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)	98	1.718.504	209.525
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	2.897.443	2.751.677
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	2.897.443	2.751.677
- 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)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	2.279	2.181
- în lei (ct. 5311)	116	2.279	2.181
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	540.869	248.348
- în lei (ct. 5121), din care:	119	516.397	237.389
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	24.472	10.959
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	132.311.018	91.603.791
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	9.048	
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159	9.048	
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	28.644.211	47.853.049
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163	4.236.150	17.825.796
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	687.155	740.759
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	102.968.354	41.559.053
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	41.216.757	17.472.689
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	975.003	5.308.542
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	14.208	38.546
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	60.762.386	18.739.276
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	2.250	1.450.930

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173					
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174		2.250		1.450.930	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175					
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176					
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177					
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178					
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179					
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		9.770.573		9.770.573	
- acțiuni cotate 3)	181					
- acțiuni necotate 4)	182		9.770.573		9.770.573	
- părți sociale	183					
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184					
Brevete si licente (din ct.205)	185					
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.		31.12.2013		31.12.2014	
A	B		1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		168.661		181.393	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.		31.12.2013		31.12.2014	
A	B		1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187					
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188					
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189					
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.		31.12.2013		31.12.2014	
			Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190		9.770.573	X	9.770.573	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		7.180.268	73,49	7.180.268	73,49
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192		7.180.268	73,49	7.180.268	73,49
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193					

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194	2.590.305	26,51	2.590.305	26,51
- cu capital integral de stat	195	2.590.305	26,51	2.590.305	26,51
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deținut de regii autonome	198				
- deținut de societăți cu capital privat	199				
- deținut de persoane fizice	200				
- deținut de alte entități	201				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XII. 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:	202				
- către instituții publice centrale;	203				
- către instituții publice locale;	204				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205				
	Nr.	Sume			
A	B	31.12.2013		31.12.2014	
XIII. 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:	206				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207				
- către instituții publice centrale;	208				
- către instituții publice locale;	209				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211				
- către instituții publice centrale;	212				
- către instituții publice locale;	213				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214				

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 1152891980 / 3284683892

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 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), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor 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 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.

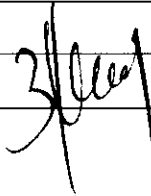
⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TRIFAN MIRCEA AUGUSTIN

Semnatura



Stampila unitatii


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

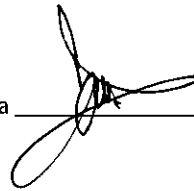
Numele si prenumele

PLESA IOAN PAUL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	21.966			X	21.966
Alte imobilizari	02	9.936	2.484		X	12.420
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	205.624	20.006		X	225.630
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	237.526	22.490		X	260.016
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	7.180.266			X	7.180.266
Constructii	06	6.443.701	236.103			6.679.804
Instalatii tehnice si masini	07	10.789.835	1.605.184	242.638		12.152.381
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	235.206				235.206
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	338.717	2.094.275	1.822.682		610.310
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	24.987.725	3.935.562	2.065.320		26.857.967
Imobilizari financiare	11	22.328			X	22.328
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	25.247.579	3.958.052	2.065.320		27.140.311

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	1.345	4.503		5.848
TOTAL (rd.13 +14)	15	1.345	4.503		5.848
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	3.883.487	282.417		4.165.904
Instalatii tehnice si masini	18	8.991.996	489.697	242.638	9.239.055
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	165.491	15.492		180.983
TOTAL (rd.16 la 19)	20	13.040.974	787.606	242.638	13.585.942
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	13.042.319	792.109	242.638	13.591.790