

C.N. „ROMARM”-S.A.  
B-dul Timișoara nr. 5B, București, sector 6  
Cod Unic de Înregistrare: 13554423  
Atribut fiscal: R  
Nr. de ordine în registrul comerțului: J40/10841/27.11.2000  
Data emiterii certificatului: 18.11.2002

**- EXTRAS -**  
*din*  
**HOTĂRÂREA NR. 35/2018**  
**a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor**  
**C.N. ROMARM S.A.**  
**adoptată în ședința din data de 07 Iunie 2018**



În temeiul Legii societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și în conformitate cu H.G. nr. 979/2000 privind înființarea C.N. ROMARM S.A., cu modificările și completările ulterioare, prevederile actului constitutiv al C.N. ROMARM S.A. și ale Actelor Constitutive ale filialelor: Societatea UZINA MECANICĂ SADU S.A.; Societatea FABRICA DE ARME CUGIR S.A.; Societatea METROM S.A.; Societatea CARFIL S.A.; Societatea FABRICA DE PULBERI S.A.; Societatea UZINA DE PRODUSE SPECIALE DRAGOMIREȘTI S.A.; Societatea PIROCHIM VICTORIA S.A.; Societatea TOHAN S.A.; Societatea UZINA MECANICĂ CUGIR S.A.;

În temeiul prevederilor Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, aprobată cu modificări prin Legea nr. 769/2001, cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 144/2005 privind aprobarea precizărilor pentru determinarea sumelor care fac obiectul repartizării profitului, precum și ale Codului fiscal actualizat;

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (A.G.O.A.) C.N. ROMARM S.A., întrunită în data de **07.06.2018**, la sediul Ministerului Economiei (M.E.),

legal constituită, cu respectarea prevederilor din Actul Constitutiv al C.N. ROMARM S.A., cu participarea reprezentantului Ministerului Economiei în A.G.A., respectiv doamna **Anca Ruxandra NEACȘU**, identificată cu C.I. seria RD, nr. 736547 și C.N.P. 2850309410041,

în temeiul Ordinului ministrului economiei nr. 688/31.05.2018; 687/31.05.2018; 689/31.05.2018; 686/31.05.2018; 685/31.05.2018; 694/31.05.2018; 693/31.05.2018; 692/31.05.2018; 691/31.05.2018; 684/31.05.2018; 695/31.05.2018.

## HOTĂRĂȘTE:



### La punctele 1-3 privind "Aprobarea:

- a) *situațiilor financiare anuale, întocmite la data de 31.12.2017 pentru C.N. ROMARM S.A. – Aparat central, pe baza raportului administratorilor, a raportului auditorului financiar independent;*
- b) *propunerilor de repartizare a profitului;*
- c) *descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A."*

Având în vedere:

- Hotărârea Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. nr. 7/2018, adoptată în ședința CA din data de 26.04.2018;
- Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar 2017;
- Situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2017 și notele anexe la acestea;
- Raport asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2017;
- Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017 la C.N. ROMARM S.A., întocmit de Societatea EVAL EXPERT S.R.L. Pitești;

reprezentantul Ministerului Economiei în A.G.A. **votază pentru**, după cum urmează:

- a) **aprobarea situațiilor financiare anuale** ale C.N. ROMARM S.A.- aparat central întocmite pentru exercițiul financiar aferent anului 2017, avizate de către consiliul de administrație prin Hotărârea nr. 7/26.04.2018, pe baza rapoartelor prezentate de conducerea executivă, de consiliul de administrație și de auditorul financiar. De asemenea, se solicită conducerii administrative și executive a societății să întreprindă toate demersurile necesare în vederea remedierii aspectelor asupra cărora auditorul independent atrage atenția la capitolul "evidențierea unor aspecte" și în vederea respectării prevederilor art. 11 din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct sau indirect o participație majoritară;
- b) **aprobarea repartizării profitului net realizat în anul 2017**, în baza prevederilor O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, și a Precizărilor prevăzute în Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 144/2005, după cum urmează:
  - profit net de repartizat : 547.259,62 lei;
  - rezerva legală: 78.640,58 lei;
  - repartizarea la rezerve a sumei profitului pentru care s-a beneficiat de scutire de impozit pe profit, mai puțin partea aferentă rezervei legale: 32.915,00 lei;
  - acoperire pierdere contabilă din anii precedenți: 435.704,04 lei;
- c) **descărcarea de gestiune a administratorilor companiei;**
- d) **pentru împuternicirea** directorului general al C.N. ROMARM S.A. în vederea efectuării procedurilor și formalităților prevăzute de lege în scopul ducerii la îndeplinire a hotărârii A.G.O.A. și înregistrării acesteia la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul București.

Se împuternicește Directorul General al C.N. ROMARM S.A. pentru efectuarea tuturor formalităților prevăzute de lege în scopul înregistrării hotărârii A.G.O.A. la Oficiul Registrului

Comerțului și publicării acesteia în Monitorul Oficial. Directorul general poate delega îndeplinirea formalităților la Registrul Comerțului altei persoane, salariată a societății.

Reprezentantul Ministerului Economiei în A.G.A. solicită președintelui Consiliului de Administrație să dispună transmiterea la D.P.A.P.S. a hotărârii A.G.O.A., procesului-verbal, precum și a tuturor documentelor în forma finală adoptată. Transmiterea documentelor mai sus menționate se va face în copie și în termen de cel mult 5 zile de la data finalizării acestora.

Punerea în aplicare a prevederilor prezentei hotărâri revine conducerii administrative și executive ale companiei, în conformitate cu hotărârile adoptate, conform legii, de acționar în cadrul A.G.O.A. și sub controlul corporativ al A.G.A. societății.

.....

**Secretar A.G.A.**



*Nelu*  
**Nelu PETRE**

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An  Semestru Anul 2017

Suma de control 141.115.898

Entitatea C.N. Romarm S.A.

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 6	București			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
	bdul Timisoara	5b			0214131172	

Număr din registrul comerțului J40/10841/2000 Cod unic de inregistrare 1 3 5 5 4 4 2 3

Forma de proprietate

14--Companii si societati nationale

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

2540 Fabricarea armamentului și muniției

 **Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 **Raportări anuale**

<input checked="" type="radio"/>	Entități de interes public	<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	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 caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	151.211.674
Capital subscris	141.115.898
Profit/ pierdere	547.260

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ioana Marius

Numele si prenumele

Micu Florentina

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

**Florentina Micu**  
Digitally signed by  
Florentina Micu  
Date: 2018.04.04  
11:56:03 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Eval Expert

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

8/2001

CIF/ CUI

6 7 4 8 5 3 2

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	5.979	2.601
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>5.979</b>	<b>2.601</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	19.120.987	18.982.577
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	228.766	270.308
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	20.351	27.849
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	96.000	96.000
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>19.466.104</b>	<b>19.376.734</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	117.231.223	111.324.143
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 immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>117.231.223</b>	<b>111.324.143</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>136.703.306</b>	<b>130.703.478</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	85.315	198.841

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	195.587	195.587
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	37.548	22.165
4. Avansuri (ct. 4091)	29	21.410.613	18.996.208
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	21.729.063	19.412.801
<b>II. CREANȚE</b> (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	144.548	376.177
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	2.355.222	7.009.719
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	4.830.487	3.507.990
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	7.330.257	10.893.886
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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	0	
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39	0	
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	113.108.695	130.111.853
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	12.479	13.193
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>J. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
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	21.552.092	18.622.995
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	30.065.314	24.243.674
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	39.944.558	58.707.749
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	91.561.964	101.574.418
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	21.075.777	28.092.008
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	157.779.083	158.795.486

<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453****)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
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	7.107.079	7.583.812
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	68	7.107.079	7.583.812
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	69	483.433	458.620
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	483.433	458.620
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	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)( <b>rd.76+77</b> )	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		
<b>Fond comercial negativ</b> (ct.2075)	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	79	483.433	458.620
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	141.115.898	141.115.898
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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	85	141.115.898	141.115.898
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	86		

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	87	18.915.522	18.915.522
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	811.615	890.255
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	2.232.832	2.265.747
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	91	3.044.447	3.156.002
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94	7.722.514	7.722.514
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	95	
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	96	4.763.206
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>			
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	97	131.809
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	49.952	111.556
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	100	150.672.004	151.211.674
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	103	150.672.004	151.211.674

Suma de control F10 : 3376502497 / 9233690322

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Ioana Marius

Numele și prenumele

Micu Florentina

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular  
VALIDAT



**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	111.447.688	119.153.823
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	15.133.540	26.672.923
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	96.314.148	92.480.900
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	0	
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		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
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	218.135	203.878
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	83.336	24.812
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01 + 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	<b>16</b>	<b>111.665.823</b>	<b>119.357.701</b>
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	123.989	289.846
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	16.139	113.150
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	218.433	235.445
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	94.075.471	90.866.571
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	5.012.756	5.793.268
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	4.104.012	4.788.660
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	908.744	1.004.608
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	274.791	244.027
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	316.889	258.026
a.2) Venituri (ct.7813)	27	42.098	13.999
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-47.823	-280.632

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	90.566	308.191
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	138.389	588.823
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>8.315.648</b>	<b>14.774.157</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	7.993.950	14.512.181
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	197.735	200.850
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	123.963	61.126
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul Comercial și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>39</b>	<b>3.284.999</b>	<b>386.855</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	40	5.330.914	1.208.888
- Venituri (ct.7812)	41	2.045.915	822.033
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>111.274.403</b>	<b>112.422.687</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	391.420	6.935.014
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	15.732	1.105.339
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	15.732	1.105.339
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	74.458	113.258
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	30.829	
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	20.434.613	16.393.090
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>20.524.803</b>	<b>17.611.687</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		5.907.080
- Cheltuieli (ct.686)	54		5.907.080
- 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	20.116.897	17.066.809
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>20.116.897</b>	<b>22.973.889</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	407.906	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	5.362.202

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	132.190.626	136.969.388
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	131.391.300	135.396.576
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	799.326	1.572.812
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	667.517	1.025.552
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	131.809	547.260
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 1908513687 / 9233690322

\*) 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,

### INTOCMIT,

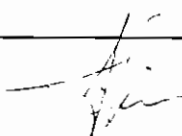
Numele si prenumele

Ioana Marius

Numele si prenumele

Micu Florentina

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Formular  
VALIDAT

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2017

Cod 30

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au înregistrat profit	01	1	547.260	
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiile 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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>		<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	19	76	74	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	75	76	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		
<b>Redevențe</b> 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			
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	23			
<b>Redevență</b> 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	5.550.516		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	765.588	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
<b>Subvenții</b> 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		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	3.187.301	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35	2.551.802	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	635.499	
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	37	295.309	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38	184.578	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	184.578	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41	184.578	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	184.578	0
- cheltuieli curente	43	184.578	0
- cheltuieli de capital	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	45		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	131.355.694	131.355.869
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	131.353.845	131.353.845
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50	131.353.845	131.353.845
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	1.849	2.024
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	1.849	2.024
- 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	22.210.753	20.027.803
- 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	0	0
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	525.980	525.980
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	143.676	20.495
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	143.072	19.897
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	604	598
- 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	2.435.222	7.089.719
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	7.780.430	6.572.859
- 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	7.780.430	6.572.859
- 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	1.072	3.622
- în lei (ct. 5311)	85	1.072	3.622
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	63.262.108	72.472.771
- în lei (ct. 5121), din care:	88	7.669.701	5.775.920
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	55.592.407	66.696.851
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	10.612.808	14.284.006
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	8.883.058	8.320.063
- sume în curs de decontare și acreditive în valută din ct. 5125 + 5414)	94	1.729.750	5.963.943
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	91.561.964	101.574.418
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 in 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	51.617.406	42.866.668
- 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	225.923	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	192.059	192.132
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	571.932	559.300
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	227.747	239.589
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	344.185	318.348
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	0	1.363

- alte datorii în 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	39.180.567	57.956.318
-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	39.180.567	57.956.318
- 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	141.115.898	141.115.898
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134	141.115.898	141.115.898
Brevete si licente (din ct.205)	135		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	296.046	446.571
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		



<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>31.12.2016</b>		<b>31.12.2017</b>	
<b>A</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>31.12.2016</b>		<b>31.12.2017</b>	
<b>A</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 6)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	141	141.115.898	X	141.115.898	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	141.115.898	100,00	141.115.898	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143	141.115.898	100,00	141.115.898	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- 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				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>		<b>2017</b>	
<b>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:</b>	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				
	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>		<b>2017</b>	
<b>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:</b>	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		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Venituri obținute din activități agricole	170		

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

Ioana Marius

Micu Florentina

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 asolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

\*\*\*\*\* Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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 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.

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

**SITUATIA 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	40.571	1.787		X	42.358
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	05	40.571	1.787		X	42.358
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	16.035.921			X	16.035.921
Constructii	07	10.469.804				10.469.804
Instalatii tehnice si masini	08	2.300.818	143.877	122.716		2.321.979
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	637.817	5.943	1.893		641.867
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	96.000				96.000
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	13.398				13.398
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	16	29.553.758	149.820	124.609		29.578.969
<b>III.Imobilizari financiare</b>	17	131.353.845			X	131.353.845
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	18	160.948.174	151.607	124.609		160.975.172

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	34.592	5.165		39.757
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>34.592</b>	<b>5.165</b>		<b>39.757</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	7.384.738	138.409		7.523.147
Instalatii tehnice si masini	25	2.079.868	107.589	122.387	2.065.070
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	609.049	6.862	1.893	614.018
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>10.073.655</b>	<b>252.860</b>	<b>124.280</b>	<b>10.202.235</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>10.108.247</b>	<b>258.025</b>	<b>124.280</b>	<b>10.241.992</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	5.581		5.581	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	8.418		8.418	0
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>13.999</b>		<b>13.999</b>	<b>0</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	<b>14.122.622</b>	<b>5.907.080</b>		<b>20.029.702</b>
<b>JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>14.136.621</b>	<b>5.907.080</b>	<b>13.999</b>	<b>20.029.702</b>

Suma de control F40 : 846291430 / 9233690322

ADMINISTRATOR

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ioana Marius

Semnătura

Numele si prenumele

Micu Florentina

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

*Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,  
la C.N. ROMARM S.A*

**Societatea EVAL EXPERT S.R.L.**

**C.N. ROMARM S.A.**

## **RAPORT DE AUDIT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE**

**Pe baza situațiilor financiare încheiate la 31. 12. 2017  
întocmite de  
C.N. ROMARM S.A.**

**Societatea 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 Consultanților Fiscali , autorizație nr 308/2008,  
Membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010

16 aprilie 2018

*Societatea 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.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanța fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008; de evaluare membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010 .*

**CĂTRE  
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR  
C.N. ROMARM S.A.**

**Opinie**

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății C.N. ROMARM S.A., cu sediul social în București. Bd. Timișoara nr.5 B, sectorul 6, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 13554423, 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 aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 151.211.674 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 547.260 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela 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 aceasta 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.

**Societatea EVAL EXPERT S.R.L.Pitești**



**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,**  
**la C.N. ROMARM S.A**

**Evidențierea unor aspecte**

1. În vederea implementării și dezvoltării SCIM, prin Decizia nr. 18/2011 s-a constituit și ulterior actualizat/modificat Comisia de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică a sistemului de control intern managerial din C.N. ROMARM S.A. În anul 2017 Comisia de monitorizare a funcționat în baza Deciziei nr. 106/2017 și a unui nou Regulament de Organizare și Funcționare, aprobat.

Din constatările efectuate privind evaluarea stadiului de implementare a SCIM, apreciem că sistemul de control intern managerial al companiei este parțial implementat, întrucât sunt implementate un număr de 11 standarde din totalul de 16, un număr de 4 (patru) standarde sunt parțial implementate, iar un standard este neimplementat. Auditorul recomandă finalizarea stadiului de implementare a SCIM.

2. A fost înființat la nivelul guvernantei entității Comitetul de Audit conform Hotărârii nr.2/05.02.2018, organism independent format din 3 persoane, dar acesta nu respecta cerințele art. 65 al.(3) din legea 162/2017, respectiv „cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective”.

Scopul înființării acestei structuri este acela de a crește eficiența activității CN ROMARM SA 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 conform art. 65 al.(3) din legea 162/2017.

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.

<b>Aspect cheie de audit</b>	<b>Modul de abordare în cadrul auditului</b>
<b>Constituirea provizioanelor pentru :</b> -litigiu cu Crisan Vasile Marius Dosar 37232/2016, în suma de 1.164.925 lei -partea din capitalul social detinut de CN Romarm la filiala Metrom care înregistrează capitaluri proprii negative, în suma de 5.907.080 lei	Procedurile noastre de audit au avut ca scop:  - inspectarea proceselor verbale ale adunărilor acționarilor și ale consiliului de administrație;  - obținerea și evaluarea situației litigiilor întocmită de conducerea societății și discutarea cu conducerea societății despre stadiul litigiilor și al ajustărilor pentru deprecierea titlurilor de participare, precum și a potențialelor expuneri;

**Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești**

**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,  
la C.N. ROMARM S.A**

judecătorești. După cum este prezentat în Nota 2 la situațiile financiare și în raportul administratorilor, societatea este implicată într-o serie de litigii cu autorități, parteneri de afaceri sau alți terti.

Recunoașterea unui provizion în situațiile financiare și prezentarea acestuia în situațiile financiare presupune în mod inerent efectuarea unor judecăți profesionale și se bazează pe o serie de ipoteze și evaluări cu impact semnificativ.

- evaluarea critică a ipotezelor și estimărilor societății în legătură cu litigiile inclusiv a provizioanelor recunoscute prezentate în situațiile financiare.

- evaluarea măsurii în care informațiile din notele explicative la situațiile financiare cu privire la litigiile prezintă în mod adecvat datorii potențiale ale societății.

### ***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 legătură 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

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

***Societatea 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.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008; de evaluare membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010.

**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,  
la C.N. ROMARM S.A**

decembrie 2017, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

***Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare***

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza principiului continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

***Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare***

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

***Societatea 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.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanța fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008; de evaluare membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010 .

*Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,  
la C.N. ROMARM S.A*

- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### **Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare**

Am fost numiți de Adunarea Generală a Asociaților la data de 05.02.2018 să audităm situațiile financiare ale C.N. ROMARM S.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie

*Societatea EVAL EXPERT S.R.L .Pitești*

---

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financieri din România, autorizația Nr.: 8 /2001 ;de adevădat și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R. ,autorizația Nr.:5960 /2008; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008; de evaluare membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010 .

**Raport de audit a situațiilor financiare la 31 decembrie 2017,  
la C.N. ROMARM S.A**

2017. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 11 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2006 pana la 31.12.2017.

Confirmam ca:

- Opinia noastră 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 și 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, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

**In numele**

**S Eval Expert SRL**

**Pitesti, str. Dumbravei nr.10**

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 8/2013

**Auditor,**

**Ciprian Teodor Mihailescu**  
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 2740



Pitesti, 16.04.2018

Intocmit,

**Societatea EVAL EXPERT S.R.L. Pitesti**

**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; de consultanță fiscală membră a Camerei Consultanților Fiscali, autorizație nr 308/2008; de evaluare membră ANEVAR, autorizația F10/0365/2010.**