



România
JUDEȚUL CONSTANȚA
MUNICIPIUL CONSTANȚA
CONSILIUL LOCAL

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare anuale armonizate la 31.12.2015 ale
R.A.D.E.T. Constanța

Consiliul local al municipiului Constanța, întrunit în ședința ordinară
din data de 30.05.2016..... ;

Luând în dezbatere expunerea de motive inițiată de domnul
viceprimar Decebal Făgădău, raportul Comisiei de specialitate nr.1 de
studii, prognoze economico-sociale, buget-finanțe și administrarea
domeniului public și privat al municipiului Constanța, memoriul justificativ
nr. B 8482/19.05.2016 al R.A.D.E.T. Constanța;

Având în vedere prevederile:

- Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicată;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile
privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare
anuale consolidate emis de Ministerul Finanțelor Publice;
- O.G. 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 ori indirect o
participație majoritară ;

În temeiul prevederilor art.36 alin.(2) lit"a", alin.(3) lit."c" și art.115
alin.(1) lit."b" din Legea nr.215/2001 privind administrația publică locală
republicată, cu modificările și completările ulterioare;

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 Se aprobă situațiile financiare anuale armonizate la 31.12.2015
ale R.A.D.E.T. Constanța, conform documentației anexată care face parte
integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Compartimentul comisiilor de specialitate ale Consiliului local va
comunica prezenta hotărâre către Regia Autonomă de Distribuie a Energiei
Termice Constanța , Direcției financiare, în vederea aducerii la îndeplinire
și, spre știință, Instituției prefectului județului Constanța

Prezenta hotărâre a fost adoptată de un număr de²¹..... consilieri
din 27 membri.

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,
VALENTIN CIORBEA

CONTRASEMNEAZĂ,

SECRETAR,
MARCELA ENACHE

Constanța
Nr.166...../..... 2016.....

Bifati numai dacă este cazul:

☒ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

☐ Sucursala

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea REGIA AUTONOMA DE DISTRIBUTIE A AGENTULUI TERMIC

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate CONSTANTA

Strada BADEA CARTAN Nr. 14A Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J13/98/1991 Cod unic de inregistrare 1 9 0 9 8 4 0

Forma de proprietate

11-Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Regulamentele contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile 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

-239.065.541

Profit/ pierdere

-530.857

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA LIVIU DOREL

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE IOANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC BZD BALANCE&AUDIT SRL TIMISOARA

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

1226/2014

Cod fiscal

17624424

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
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	563.638	511.715
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	25.784	25.106
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	589.422	536.821
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	21.227.230	21.171.515
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	53.966.527	52.921.812
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	429.928	414.872
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	4.058.413	3.934.768
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	79.682.098	78.442.967
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	21.621	21.739
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	21.621	21.739
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	80.293.141	79.001.527
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.650.445	1.755.169

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
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		
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	1.650.445	1.755.169
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	46.576.330	40.043.954
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	3.858.787	18.012.711
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	50.435.117	58.056.665
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	-1.338.340	-290.082
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	-1.338.340	-290.082
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	7.994.915	1.470.524
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	58.742.137	60.992.276
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	23.811	19.803
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	23.811	19.803
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	1.411	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	345.604.957	361.140.446
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	24.487.518	15.284.366
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	370.093.886	376.424.812
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-314.063.648	-317.881.030
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	-233.770.507	-238.879.503

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	236.783	186.038
TOTAL (rd.56 la 63)	64	236.783	186.038
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	2.735.710	2.468.297
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	2.735.710	2.468.297
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	2.735.710	2.468.297
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	567.286	567.286
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	567.286	567.286
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)		88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)		90	1.793.423	
TOTAL (rd. 88 la 90)		91	1.793.423	
Acțiuni proprii (ct. 109)		92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	95	0	0
	SOLD D (ct. 117)	96	254.847.890	301.693.941
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	97	0	0
	SOLD D (ct. 121)	98	45.011.193	530.857
Repartizarea profitului (ct. 129)		99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)		100	-297.498.374	-301.657.512
Patrimoniul public (ct. 1016)		101	63.491.084	62.591.971
Patrimoniul privat (ct. 1017)		102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)		103	-234.007.290	-239.065.541

Suma de control F10 : 894403612 / 6457490428

*) Conturi de repartizat dupa 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.

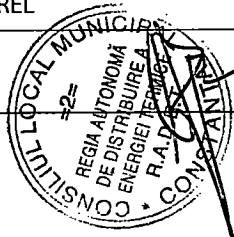
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPA LIVIU DOREL

Semnătura



Numele și prenumele

TANASE IOANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	141.549.869	147.439.421
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	134.863.196	119.951.101
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	6.686.673	27.488.320
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	120.672	96.644
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	812.803	702.964
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	2.713.389	2.434.781
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	145.196.733	150.673.810
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	2.428.923	2.029.818
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	116.129.625	117.990.426
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	8.899.392	8.046.871
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	15.507	12.621
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	19.984.967	19.613.579
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	15.777.957	15.924.973
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	4.207.010	3.688.606
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.188.885	1.276.687
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.188.885	1.276.687
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	1.269.622	-270.061

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.931.746	5.612.989
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.662.124	5.883.050
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	40.653.511	2.567.961
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.452.332	2.059.535
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	478.710	405.182
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 + 6588)	37	37.722.469	103.244
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	190.539.418	151.242.660
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	45.342.685	568.850
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	351.423	56.153
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	351.423	56.153
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	20.059	16.219
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	-128	1.941
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	19.931	18.160
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	331.492	37.993
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	145.548.156	150.729.963
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	190.559.349	151.260.820
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	45.011.193	530.857
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	45.011.193	530.857

Suma de control F20 : 2442081029 / 6457490428

) 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”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

POPA LIVIU DOREL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TANASE IOANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- 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	530.857	
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	335.486.522	335.486.522	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	335.486.522	335.486.522	
- peste 30 de zile		06	22.591.751	22.591.751	
- peste 90 de zile		07	41.240.397	41.240.397	
- peste 1 an		08	271.654.374	271.654.374	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
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.	31.12.2014	31.12.2015	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		24	526	488	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	519	511	

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 persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane 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 persoane 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 persoane 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 persoane 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	

F30 - pag. 3			
- 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	1.025.061
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	21.621	21.739
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 organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	21.621	21.739

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	21.621	21.739
- creanțe imobilizate 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	55.269.263	48.468.804
- 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 neîncasate 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	35.701	24.388
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	-11.939.070	-2.669.442
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	10.428	23.727
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	93	134.311	91.825
- subvenții de încasat (ct.445)	94	-12.083.809	-2.784.994
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct.4482)	96		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 462), (rd.100 la 102)	99	3.702.159	17.892.582
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni 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+4662)	101	3.702.003	17.892.574
- 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	156	8
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 rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	-1.338.339	-290.082
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	33.493	120.507
- în lei (ct. 5311)	116	33.493	120.507
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	7.961.149	1.348.955
- în lei (ct. 5121), din care:	119	7.961.149	1.348.955
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- 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 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	12.630.492	12.685.411
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 valută	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 valută	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 valută	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	236.783	186.038
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	236.783	186.038
- 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		
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	664.876	687.256
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	11.714.620	11.795.773
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	501.424	482.202
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	11.203.533	11.295.991
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	9.663	17.580
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	14.213	16.344

-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+4661)	174	14.213	16.344
- 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		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	209.909	209.909
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	569.562	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	99.824.231	100.254.563
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	567.826	X	567.286	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199	567.826	100,00	567.286	100,00
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
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:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
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:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole	220			

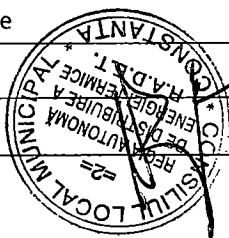
Suma de control F30 : 2426476439 / 6457490428

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

POPA LIVIU DOREL

Semnatura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE IOANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 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 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) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2015

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	987.589		10.518	X	977.071
Alte imobilizari	02	576.650			X	576.650
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.564.239		10.518	X	1.553.721
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	22.104.859	636.073			22.740.932
Instalatii tehnice si masini	08	68.608.316	-185.523	580.712		67.842.081
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	552.212	9.767	5.189		556.790
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	4.058.413	491.092	614.737		3.934.768
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	95.323.800	951.409	1.200.638		95.074.571
III.Imobilizari financiare	17	21.621	11.738	11.620	X	21.739
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	96.909.660	963.147	1.222.776		96.650.031

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	423.951	43.305	1.900	465.356
Alte imobilizari	20	550.866	678		551.544
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	974.817	43.983	1.900	1.016.900
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	877.629	691.788		1.569.417
Instalatii tehnice si masini	25	14.641.789	516.263	237.783	14.920.269
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	122.284	24.651	5.017	141.918
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	15.641.702	1.232.702	242.800	16.631.604
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	16.616.519	1.276.685	244.700	17.648.504

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 694529348 / 6457490428

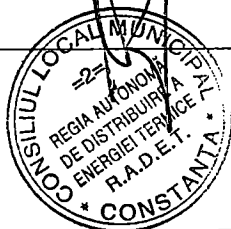
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPA LIVIU DOREL

Semnătura



Numele si prenumele

TANASE IOANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

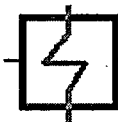
OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



REGIA AUTONOMA DE DISTRIBUTIE A
ENERGIEI TERMICE

CONSTANTA, str Badea Cârțan nr 14 A
Tel/Fax: +40241 616937; +40341 461234
E-mail: office@radet-constanta.ro



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

RON

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015
Capital subscris				
Patrimoniul regiei	567 286			567 286
Rezerve din reevaluare	1 793 423		1.793.423	
Rezerve legale				
Rezerve reprezentind surplusul realizat din rezerve din reevaluare				
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii				
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii				
Rezultatul reportat				
<i>Profit nerepartizat</i>				
<i>Pierdere nerepartizata</i>	149.723.611	48.639.473		198.363.084
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai puțin IAS 29				
<i>Sold Creditor</i>				
<i>Sold Debitor</i>				
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile				
<i>Sold Creditor</i>		1.793.422		1.793.422
<i>Sold Debitor</i>				
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale				
<i>Sold Creditor</i>				
<i>Sold Debitor</i>	105.124.279			105.124.279
Profitul sau pierderea exercitiului financiar				
Rezultatul exercitiului financiar				
<i>Sold creditor</i>				
<i>Sold debtor</i>	45.011.193		44.480.336	530.857
TOTAL	297.498.374	46.846.051	42.686.913	301.657.512

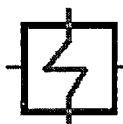
DIRECTOR GENERAL ,



Ing. Popa I. C. Dorel

DIRECTOR ECONOMIC ,

Ec. Tanase Ioana



REGIA AUTONOMA DE DISTRIBUIRE A
ENERGIEI TERMICE

CONSTANTA, str Badea Cârţan nr 14 A
Tel/Fax: +40241 616937; +40341 481234
E-mail: office@radet-constanta.ro

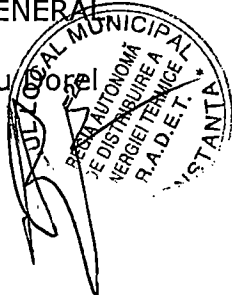


SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA DATA DE 31.12.2015

METODA DIRECTA	ANUL 2015
Incasari in numerar din distributia agentului termic	110.069.724
Incasari din subventie	24.776.701
Incasari ajutoare de caldura	20.873.004
Incasari in numerar provenite din prestări servicii, si alte venituri	36.725.466
Plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	164.257.979
Plati in numerar catre si in numele angajatilor	29.449.805
Plati in numerar TVA si alte taxe	4.531.394
Numerar net din activitatea de exploatare	-5.794.283
Incasari pentru activitatea de investitii	
Plati in numerar pentru achizitionarea de active corporale si necorporale pe termen lung	678.296
Numerar net din activitatatea de investitii	-678.296
Venituri in numerar din alte imprumuturi	
Rambursari in numerar a unor sume imprumutate	52.601
Numerar net din activitatea de finantare	-52.601
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-6.525.180
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	7.994.642
Numerar si echivalente de numerar la sfirsitul exercitiului financiar	1.469.462

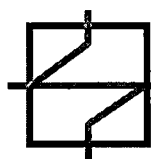
DIRECTOR GENERAL

Ing. Popa Liviu



DIRECTOR ECONOMIC ,

Ec.Tanase Ioana



REGIA AUTONOMA DE DISTRIBUIRE A
ENERGIEI TERMICE

CONSTANTA, str. Badea Cartan nr. 14A
Tel/Fax: +40241.616.937 +40341.461.234
E-mail: office@radet-constanta.ro



DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2015 pentru :

Entitatea: RADET CONSTANTA

Judetul: CONSTANTA

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. BADEA CARTAN , nr.14A

Numar din registrul comertului: J13/98/1991

Forma de proprietate: REGIE AUTONOMA

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 3530

Cod de identificare fiscala: RO 1909840

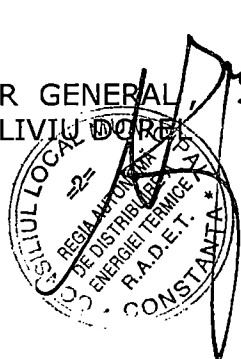
Reprezentantul legal al RADET Constanta, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2015 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

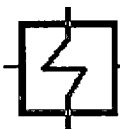
b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL
ING. POPA LIVIU DOREL



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. TĂNASE IOANA



REGIA AUTONOMA DE DISTRIBUIRE A
ENERGIEI TERMICE

CONSTANTA, str Badea Cârțan nr 14 A
Tel/Fax: +40241 616937; +40341 461234
E-mail: office@radet-constanta.ro



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PRIVIND ACTIVITATEA R.A.D.E.T CONSTANȚA LA 31.12.2015

1. Prezentare generală

R.A.D.E.T . Constanța s-a înființat în anul 1991 prin Decizia nr.47/25.01.1991 a Prefecturii Județului Constanța în conformitate cu prevederile Legii 15/1990 care a permis reorganizarea companiilor de stat în regii autonome.

R.A.D.E.T. Constanța este persoană juridică de interes local și este subordonată Consiliului Local Constanța care este și unic acționar.

2. Obiectul de activitate al regiei îl reprezintă :

-producere ,transport, distribuție și furnizare agent termic pentru încălzire și apă caldă de consum în sistem centralizat pentru consumatorii urbani din municipiul Constanța prin cele 136 puncte termice, 3 centrale de cartier și 39 centrale de bloc pe gaz natural

-menențenanța și repararea instalațiilor și echipamentelor energetice și rețelelor de transport și distribuție energie termică.

Activitatea regiei se desfășoară în baza licenței clasa I emisă de către ANRSC București.

De asemenea, regia dispune de avize și autorizații de mediu, certificări privind asigurarea calității.

Regia înregistrează la data de 31.12.2015 un număr de 489 salariați din care : 392 lucrează în zona de exploatare, reparații, întreținere și producție, iar 97 reprezintă personal tehnic și de conducere.

Conducerea regiei în perioada 01.01.2015 -01.06.2015 a fost asigurată de către Consiliul de Administrație numit prin hotărârea Consiliului Local Constanța. Începând cu data de 02.06.2015 conducerea regiei este asigurată de către Directorul General Popa Liviu Dorel numit prin H.C.L.M nr.118/02.06.2015

Pe perioada mandatului membrii Consiliului de Administrație au primit o indemnizație lunară egală cu 25% din salariul directorului general

Conducerea executivă a Regiei Autonome este asigurată de directorul general și de directorii executivi.

Raporturile dintre conducere și salariați sunt statuate prin Regulamentul de Organizare și Funcționare, Contractul Colectiv de Muncă și Codul de etică. Pe parcursul anului 2015 nu au existat elemente de natură conflictuală între angajați și conducerea regiei.

3.Activitatea economico-financiară la data de 31.12.2015

Activitatea economico-financiară a Regiei este organizată și se desfășoară în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată cu toate modificările ulterioare și cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2009 pentru aprobarea reglementărilor conforme cu directivele europene. Contabilitatea este organizată și condusă în concordanță cu prevederile legale.

Înregistrările în contabilitate s-au efectuat cronologic și sistematic pe baza documentelor justificative, astfel încât în urma prelucrării lor s-au obținut situațiile financiare care dau o imagine clară și fidelă a activității economico-financiare a Regiei.

Pentru stabilirea situației reale a patrimoniului s-a efectuat inventarierea generală a patrimoniului, în baza deciziei de inventariere nr.209/19.10.2015 a directorului general R.A.D.E.T Constanța, conform prevederilor pct.6 din Ordinul 2861/2009. S-a inventariat atât patrimoniul propriu cât și cel aflat în administrare .

Rezultatele inventarierii au fost înregistrate în evidența contabilă la data de 31.12.2015.

Prin operațiunile financiar contabile înregistrate s-au respectat principiile contabile: continuarea activității, prudență, independența exercițiului, intangibilitatea prevalenței economicului asupra juridicului, necompensări, pragul de semnificație.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- ron -

INDICATORUL	EXERCIȚIUL PRECEDENT 2014	EXERCIȚIUL CURENT 2015	2/1x100
Cifra de afaceri netă	141 549 869	147 439 421	104.16
Productia vânduta	134 863 196	119 951 101	88.94
Venituri din exploatare aferente cifrei de afaceri nete -Subventie	6 686 673	27 488 320	411.12
Productia realizata pentru scopuri proprii	933 475	799 608	85.63
Alte venituri din exploatare	2 713 389	2 434 781	89.71
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	145 196 733	150 673 810	91.18
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	2 413 416	2 029 818	84.06
Cheltuieli energie termica si gaze	115 967 888	117 990 426	101.75
Cheltuieli cu energia si apa	8 899 392	8 046 871	90.41
Cheltuieli cu personalul	19 984 967	19 613 579	98.14
Ajustari privind imobilizarile corporale si necorporale	2 458 507	1 276 687	51.95
Alte cheltuieli de exploatare	40 815 248	2 567 961	6.28
Ajustari privind provizioanele	0	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	190 539 418	151 242 660	79.38
REZULTATUL EXPLOATARII	-45 342 685	- 568 850	1.25
Profit brut			

Pierdere	-45 342 685	-568 850	1.25
----------	-------------	----------	------

Veniturile din exploatare ale regiei se constituie din încasări aferente activității de producere, transport și distribuție a energiei termice, prestări servicii către terți, penalități calculate consumatorilor pentru neplata la termenul scadent al facturilor etc.

Realizarea în proporție de 98.15 % a veniturilor față de prevederile din B.V.C.aprobat pentru anul 2015 se datorează unor factori independenți de RADET, printre care enumerăm:

- scăderea cantității de energie termică vândută sub valoarea prevăzută în B.V.C. pe fondul scăderii cererii;
- media temperaturilor exterioare peste nivelul anului precedent în sezonul de iarnă;
- tendința consumatorilor de economisire, etc.;
- debransarea consumatorilor de la sistemul centralizat de încălzire.

În anul 2015 cheltuielile totale sunt mai mari decât veniturile realizate, rezultat influențat de majorarea prețului de cumparare a energiei termice . Cu toate că pierderile tehnologice în anul 2015 au scăzut în medie cu 5% față de 2014 iar celelalte cheltuieli am reușit să le menținem sub nivelul aprobat, cheltuiala cu energia termică a depășit nivelul cheltuielilor aprobate.

În total cheltuieli, ponderea cea mai mare o înregistrăm la cheltuielile cu agentul termic, apă, energia electrică, gazele naturale în sumă de 126 037 297 lei (83, 65%).

Cheltuielile cu personalul în anul 2015 sunt în sumă de 19 613 579 lei (12.96%). Drepturile salariale au fost acordate în anul 2015 în baza Contractului Colectiv de muncă încheiat între administrație și sindicate si cu respectarea legislației naționale in vigoare.

Cheltuielile cu materialele pentru lucrările de revizii , reparații și avarii accidentale sunt în sumă de 2 029 818 lei (1,35%),

Alte cheltuieli de exploatare care cuprind (reparații contoare, reparații asfaltice, verificare contoare, pază, reparații tehnică de calcul, taxe, etc.) sunt în sumă de 2 567 961 lei (1,70%) .

Activitatea de aprovizionare

În anul 2015 activitatea de aprovizionare s-a realizat în baza programului de achiziții aprobat, conform prevederilor legale și procedurii aprobate în Consiliul de Administrație.

Au fost asigurate resursele materiale necesare desfășurării activității în condiții optime a serviciului de producere, distribuție si furnizare a energiei termice, precum și stocul de materiale și piese de schimb ce se utilizează în situațiile de intervenție operativă în caz de avarii, în vederea limitării pierderilor.

Materialele și piesele de schimb au fost aprovizionate de la furnizori din țară, traditionali, aflați în lista furnizorilor agreeați.

Activitatea de investiții

Pentru anul 2015 regia a avut aprobat în B.V.C. un program de investiții în sumă de 1 150 000 mii lei.

Investițiile realizate în anul 2015 au fost in sumă de 697 012 lei si constau în:

- dotări 614 412 lei
- rate leasing 82 600 lei

În anul 2015 regia a fost supusă mai multor controale, după cum urmează:

Controlul intern

Activitatea de control intern în cadrul RADET Constanța se efectuează de către compartimentul distict, care se află în directă subordonare a directorului general, asigurându-se astfel independența necesară desfășurării activității de control. Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelurile ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor conform Manualului de Control Managerial.

Gestionarea riscurilor

Riscul de piață

Eficiența activității regiei este dependentă de numărul de consumatori cărora li se furnizează energie termică pentru încălzire și apă caldă.

Riscul semnificativ îl reprezintă reducerea cantității de energie termică livrată, datorită migrării consumatorilor către alte surse, respectiv centrale termice de apartament pe gaz natural. Aceasta face ca gradul de utilizare al sistemului de alimentare centralizată cu energie termică al municipiului Constanța să scadă semnificativ, având ca efect majorarea costului energiei termice livrate, datorită creșterii costurilor fixe; în principal costurile de distribuție ale RADET, dar mai ales costurile de producere în CET Palas. Aceasta a fost instalată în perioada anilor 1970, durata de viață normată fiind practic depășită, a rămas supradimensionată față de cerere, iar majoritatea echipamentelor și instalațiilor nu permit reglajul în funcție de necesar, astfel încât prețul energiei termice produse este foarte mare (doua treimi din prețul la consumatorul final).

Având în vedere că pe termen mediu (până în anul 2017), prețul gazelor naturale furnizate către populație este menținut la un nivel scăzut de către autoritățile naționale, producerea energiei termice prin centrale de apartament este mai ieftină comparativ cu cea din sistemul centralizat. În acest context de mediu concurențial neloyal, pe termen mediu cel mai important concurent al sistemului centralizat de termoficare este gazul natural. În ultimii ani (mai ales după anul 2011 când a fost eliminată subvenția către populație), din ce în ce mai mulți consumatori se deconectează de la sistemul centralizat, optând pentru montarea centralelor termice de apartament.

La această dată gradul de deconectare legală sau ilegală este de 17,1%, dar fenomenul este în continuă creștere, conducerea regiei neputând aprecia amploarea fenomenului.

Conducerea regiei nu are certitudinea liberalizării prețului la gazele furnizate populației din 2017 și nici a implementării proiectelor de rețehnologizare a sistemului centralizat, astfel încât pe termen mediu prețul de furnizare să devină competitiv.

Risc operațional

Având în vedere că Electrocentrale Constanța este unica sursă de energie termică pentru sistemul centralizat al municipiului Constanța, luând în considerare situația gravă din punct de vedere financiar a societății, există riscul ca aceasta să intre în incapacitate de plată către furnizorul de gaz, în principal, cu consecința întreruperii activității. Acest risc este major pe termen scurt și nu poate fi cuantificat de către conducerea regiei, fiind influențat de factori politici, administrativi și sociali.

Riscul de lichiditate

Diminuarea fluxurilor de numerar poate fi cauzată de executarea silită a regiei de către Electrocentrale Constanța, ca urmare a obținerii unor titluri executorii pentru recuperarea debitelor restante pe care regia le datorează.

Având în vedere că activitatea de furnizare energie termică are caracter sezonier, se creează un dezechilibru la nivelul încasărilor, respectiv acestea se diminuează cu 90% în perioada august-noiembrie, față de încasările din sezonul rece.

Riscul de neîncasare a creanțelor

Nivelul scăzut al veniturilor populației și dinamica capacității procesuale a societăților comerciale (insolvență, faliment, suspendare activitate, etc.) pot genera la nivelul regiei dificultăți în încasarea creanțelor.

Ca urmare a identificării acestor riscuri, în evidențele financiar-contabile au fost constituite anual provizioane.

Riscuri aferente unor litigii

1. Riscul nerecuperării creanțelor aferente titlurilor executorii obținute în instanță, datorită lipsei de bunuri executabile a debitorilor.
2. Riscul diminuării portofoliului de clienți. Legislația incoerentă în domeniul serviciului public de furnizare energie termică, face ca instanțele să pronunțe sentințe civile ce obligă regia să accepte debransarea consumatorilor.
3. Riscul care decurge din litigiile cu Electrocentrale Constanța, urmare nerespectării prevederilor Memorandumului cu tema „Realizarea serviciilor publice de alimentare cu energie termică prin sistem de alimentare centralizată cu energie termică integrat (SACET) în municipiul București și municipiul Constanța”, aprobat de către Guvernul României în Ședința din 27.03.2013 cu privire la calculul penalităților și stingerea prin confuziune a datoriilor.

Riscuri de natură legislativă

Lipsa unei strategii naționale cu privire la sistemele centralizate de alimentare cu energie termică a consumatorilor urbani conduce la ineficiența funcționării acestora, la apariția mediului concurențial neloial din partea furnizorilor de gaze, avantajăți de amânarea repetată a liberalizării prețului către populație și neaplicarea Directivelor europene cu privire la plata emisiilor de noxe de către micii consumatori (centrale de apareament).

Contradicțiile existente în legislația de specialitate care permit deconectarea necontrolată a consumatorilor din sistem, conduce la scăderea randamentului, creșterea prețului la consumator și în final la închiderea sistemelor centralizate de alimentare cu energie termică, lucru care s-a și întâmplat în majoritatea orașelor din România.

Rezultatele activităților desfășurate în cadrul RADET Constanța sunt greu de anticipat și pot avea de suferit de pe urma modificărilor și incoerenței legislative cu privire la organizarea și funcționarea asociațiilor de proprietari Legea 230/2007, cu privire la faptul că serviciul public de furnizare energie termică este reglementat de către două autorități naționale plus autoritățile locale, cu privire la impunerea unor contracte cadru atât pentru cumpărarea cât și pentru vânzarea energiei termice

Auditarea externă

În conformitate cu prevederile Ordinului M.F.P nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare pentru auditarea Situațiilor Financiare ale exercițiului financiar 2015 s-a încheiat contract de prestări servicii nr. B 5653/2015 cu S.C. BZD Balante S.R.L

Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la data închiderii exercițiului financiar și până la depunerea Situațiilor financiare

Nu au existat evenimente ulterioare între data închiderii bilanțului și până la data aprobării situațiilor financiare pentru anul 2015.

Situațiile financiare sunt întocmite conform Legii contabilității 82/1991 republicată, OMFP 1802/2014, , Ordin 123/2016 și reglementărilor emise de Ministerul Finanțelor Publice din Romania.

Situațiile financiare sunt întocmite pe baza principiului continuității activității.

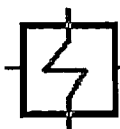
Regia respectă prevederile Legii 82/1991 privind ținerea la zi a registrului jurnal, registrul cartea mare și registrul inventar.

Situațiile financiare anuale privesc activitatea proprie a regiei, sunt aferente anului financiar 2015 și sunt întocmite în moneda națională.

DIRECTOR GENERAL
ING.POPA LIVIU DOREL



DIRECTOR ECONOMIC
EC.TĂNASE IOANA



NOTA 1

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizari	Sold Initial	Cresteri	Reduceri	Sold Final
Total imobilizari necorporale	1 564 239		10 518	1 553 721
Cheltuieli de constituire si dezvoltare	987 589		10 518	977 071
Licente	209 909			209 909
Alte imobilizari	366 741			366 741
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0			0.00
TOTAL imobilizari corporale	95 323 800	951 409	1 200 638	95 074 571
Constructii	22 104 859	636 073		22 740 932
Instalatii tehnice si masini	68 608 316	-185 523	580 712	67 842 081
Alte imobilizari	552 212	9 767	5 189	556 790
Avansuri si imobilizari corporale in curs	4 058 413	491 092	614 737	3 934 768
TOTAL imobilizari financiare	21 621	11 738	11 620	21 739
Imobilizari financiare	21 621	11 738	11 620	21 739
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL:	96 909 660	963 147	1 222 776	96 650 031

Activele imobilizate amortizabile sunt prezentate în bilanț la valoarea contabilă, aceasta fiind reprezentată de costul de achiziție, costul de producție sau altă valoare care substituie costul, diminuată cu amortizarea cumulată până la acea dată.

În anul 2015 intrările de imobilizari corporale sunt în suma de 941 409 lei care se justifică prin următoarele achiziții și lucrări:

- lucrări de reabilitare rețele și puncte termice în sumă de 219 995
- înlocuire schimbătoare de caldură defecte în sumă de 130 306 lei;
- achiziționarea de contoare de energie termică pentru înlocuirea celor defecte în sumă de 197 302 lei;
- dotarea cu tehnică de calcul în sumă de 82 438 lei;
- înlocuire echipamente de automatizare în sumă de 230 322 lei
- achiziție locator depistare avarii în sumă de 32 387 lei
- alte dotări în sumă de 48 659 lei

În anul 2015 ca urmare a operațiunii de inventariere au fost făcute propuneri la casare de către comisia de inventariere în sumă totală de 590 624 lei din care:

- patrimoniu public în sumă de 347 597 lei (imobilizări achiziționate din surse de la bugetul de stat și bugetul local)

- patrimoniu privat în sumă de 243 027 lei .

Ponderea de 65% o reprezintă aparate de măsură și control (contoare energie termică), 35% o reprezintă alte imobilizări corporale.

Bunurile din domeniul public al statului și ale unităților administrativ teritoriale aflate în administrarea RADET Constanța au fost trecute distinct în listele de inventariere. Avînd în vedere adresa Pimăriei nr.126791/04.10/2014 și prevederile din OMFP 1802/2014 unde se specifica „ *Bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare nu se evidentiază în conturi bilantiere*”. La cedarea bunurilor respective, entitățile care au evidențiat aceste bunuri în conturi de imobilizării în corespondență cu contul 1016 „Patrimoniu public” scot din evidență imobilizările prin diminuarea patrimoniului public cu aprobarea organelor competente.

Valoarea imobilizărilor corporale aflate în administrare la data de 31.12.2015, în conturi din afara bilanțului este de 142 835 888 lei din care:

- terenuri aflate în administrare 42 581 325 lei

- constructii și rețele termice 100 254 563 lei

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

-lei-

Elemente de imobilizari	Sold Initial	Cresteri	Reduceri	Sold Final
Total imobilizări necorporale	974 817	43 985	1 901	1 016 901
Cheltuieli de constituire și dezvoltare	423 951	43 306	1 901	465 356
Licențe	208 569	679		209 248
Alte imobilizări	342 297			342 297
Total imobilizări corporale	15 641 702	1 232 703	242 800	16 631 605
Constructii	877 629	691 789		1 569 418
Instalații, mij.transport	14 641 789	516 263	237 783	14 920 269
Alte imobilizări	122 284	24 651	5 017	141 918
TOTAL	16 616 519	1 276 688	244 701	17 648 506

Amortizarea se calculează prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor. Metoda de amortizare folosită a fost metoda liniara conform manualului de politici contabile actualizat în anul 2015.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii de intrare.

La stabilirea amortizării imobilizărilor corporale sunt avute în vedere duratele de utilizare economică și condițiile de utilizare a acestora precum și prevederile Legii 15/1994, Legii 571/2003 și H.G. 2139/2004,utilizanduse metoda de amortizare liniară.

La bunurile aflate în administrarea regiei nu am calculat amortizare.

În cazul în care la respectivele bunuri imobile regia a efectuat lucrări de modernizare cu surse proprii de finanțare ,am calculat amortizare numai pentru suma aferentă modernizări.

NOTA 2**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA 01.01.2015	Transferuri		lei Sold la 31.12.2015
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru litigii	0,00	0	0,00	0
Provizioane pentru stocuri fără mișcare	1 632 097	0	32 483	1 599 614
Provizioane pentru creanțe depreciate	8 694 344	5 583 795	5 850 568	8 427 571
TOTAL	11 241 253	5 583 795	5 883 051	10 027 185

La data de 31.12.2015 în urma operațiunii de inventariere am constatat diminuarea stocurilor fără mișcare conducând astfel la diminuarea provizioanelor cu suma de 32 482,58 astfel încât valoarea prezentată în situațiile financiare să fie una justă.

Pentru creanțele neîncasate de la clienții în litigiu cu sume restante mai vechi de 12 luni având în vedere prevederile din Reglementările Contabile conforme cu Directiva IV a C.E.E aprobată prin OMFP 1802/2014 și a reconcilierii situației analitice cu cea sintetică s-a constituit un provizion în sumă de 5 583 794,78 lei și am anulat provizioane pentru deprecierea creanțelor de încasat în sumă de 5 850 567, 63 lei . Am trecut pe costuri suma de 121 693 lei, întrucât în urma analizei am constatat că momentan au fost epuizate toate căile legale pentru a recupera aceste sume de la consumatori.

Aceste creanțe vor fi scoase în afara bilanțului și urmărite conform prevederilor legale.

Provizioanele s-au constituit cu respectarea prevederilor art.21 și 22 din Legea nr. 571/2003 privind codul fiscal , a prevederilor OMFP 1802/2014 privind reglementările contabile conforme cu directivele europene, pentru a reda o imagine fidelă a patrimoniului.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

La finele exercițiului financiar 2015, RADET CONSTANȚA înregistrează pierdere în sumă de 530.857,24 lei conform formularului cod 20 anexa la bilant „Cont de profit si pierdere” din care:

- activitatea de exploatare pierdere = -568 849,79 lei
- activitatea financiara profit = +37 992,54 lei

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

- ron -			
INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT 2014	EXERCITIUL CURENT 2015	2/1x100
Cifra de afaceri netă	141 549 869	147 439 421	104.16
Productia vânduta	134 863 196	119 951 101	88.94
Venituri din exploatare aferente cifrei de afaceri nete -Subventie	6 686 673	27 488 320	411.12
Productia realizata pentru scopuri proprii	933 475	799 608	85.63
Alte venituri din exploatare	2 713 389	2 434 781	89.71
VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL	145 196 733	150 673 810	91.18
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	2 413 416	2 029 818	84.06
Cheltuieli energie termica si gaze	115 967 888	117 990 426	101.75
Cheltuieli cu energia si apa	8 899 392	8 046 871	90.41
Cheltuieli cu personalul	19 984 967	19 613 579	98.14
Ajustari privind imobiliarile corporale si necorporale	2 458 507	1 276 687	51.95
Alte cheltuieli de exploatare	40 815 248	2 567 961	6.28
Ajustari privind provizioanele	0	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE TOTAL	190 539 418	151 242 660	79.38
REZULTATUL EXPLOATARII	-45 342 685	- 568 850	1.25
Profit brut			
Pierdere	-45 342 685	-568 850	1.25

Veniturile din exploatare ale regiei se constituie din încasări aferente activității de producere, transport și distribuție a energiei termice, prestări servicii către terți, penalități calculate consumatorilor pentru neplata la termenul scadent al facturilor etc.

Realizarea în proporție de 98.15 % a veniturilor față de prevederile din B.V.C.aprobat pentru anul 2015 se datorează unor factori independenți de RADET, printre care enumerăm:

- scăderea cantității de energie termică vândută sub valoarea prevăzută în B.V.C. pe fondul scăderii cererii;
- media temperaturilor exterioare peste nivelul anului precedent în sezonul de iarnă;
- tendința consumatorilor de economisire, etc.;
- debranșarea consumatorilor de la sistemul centralizat de încălzire.

În anul 2015 cheltuielile totale sunt mai mari decât veniturile realizate, rezultat influențat de majorarea pretului de cumparare a energiei termice . Cu toate că pierderile tehnologice în anul 2015 au scăzut în medie cu 5% fata de 2014 iar celelalte cheltuieli am reușit să le menținem sub nivelul aprobat , cheltuiala cu energia termică a depășit nivelul cheltuielor aprobate.

În total cheltuieli, ponderea cea mai mare o înregistram la cheltuielile cu agentul termic, apa, energia electrică, gazele naturale în sumă de 126 037 297 lei(83. 65%).

Cheltuielile cu personalul în anul 2015 sunt în sumă de 19 613 579 lei (12.96%)

Drepturile salariale au fost acordate în anul 2015 în baza Contractului Colectiv de muncă încheiat între administrație și sindicate cu respectarea legislației naționale în vigoare.

Cheltuielile cu materialele pentru lucrările de revizii , reparații și avarii accidentale sunt în sumă de 2 029 818 lei (1,35%),

Alte cheltuielile de exploatare care cuprind (reparații contoare, reparații asfaltice, verificare contoare, pază, reparații tehnica de calcul, taxe, etc.) sunt în sumă de 2 567 961 lei (1.70%) .

NOTA 5

SITUAȚIA CREANȚELOR

La 31 decembrie 2015 situația creanțelor este redată în tabelul de mai jos:

CREANȚE	SOLD 01.01.2015	SOLD 31.12.2015	TERMEN DE LICHIDITATE	
			Sub 1 an	Pest e 1an
Total, din care:	50 435 117	58 056 665	58 056 665	
Comerciale nete(ct.409+411-491)	46 576 330	40 043 954	40 043 954	
Alte creanțe (ct.425,428,438,4424,4 428,445, 461,473)	3 858 787	18 012 711	18 012 711	

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

SITUAȚIA DATORIILOR

DATORII	SOLD 01.1.2015	SOLD 31.12.2015	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
			Sub 1 an	1-5 ani	< 5 ani
Total, din care:	370 093 886	376 424 812	376 424 812		
Datorii comerciale (ct 401,404,408)	345 604 957	361 140 446	361 140 446		
Avansuri (ct.419)	1 411	0	0		
Alte datorii	24 487 518	15 284 366	15 284 366		

La data de 31.12.2015 RADET Constanța înregistrează către furnizorul de agent termic S.C.Electrocentrale Constanța SA o datorie totală în sumă de 91 831 350 lei din care:

- 68 701 936 lei energie termică
- 23 129 414 lei dobânzi de întârziere neconfirmate de RADET Constanța și aflate înregistrate în contul 473 până la clarificarea litigiului.

La sfârșitul anului 2015 Regia are în derulare un contract de leasing cu societatea RCI Leasing în sumă de 186038 lei

La data de 31.12.2015 regia nu înregistrează obligații de plată restante către bugetul consolidat al stat sau bugetul local. Pe parcursul anului 2015 nu am contractat credite bancare sau alte împrumuturi.

PRINCIPII, POLITICII ȘI METODE CONTABILE

Principii contabile generale

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale se evaluează în conformitate cu principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune, conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

1. Principiul continuității activității

Se prezumă că RADET CONSTANȚA își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității.

Acest principiu presupune că entitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Entitatea va urmări în activitatea sa, pentru respectarea acestui principiu, aspectele principale prezentate în continuare.

Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.

2. Principiul permanenței metodelor

Metodele de evaluare și politicile contabile, în general, sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Modificările de politici contabile pot fi determinate de:

- a) inițiativa entității, caz în care modificarea trebuie justificată în notele explicative la situațiile financiare anuale;
- b) o decizie a unei autorități competente și care se impune entității (modificare de reglementare), caz în care modificarea nu trebuie justificată în notele explicative, ci doar menționată în acestea.

Modificarea de politică contabilă la inițiativa entității poate fi determinată de:

- o modificare excepțională intervenită în situația entității sau în contextul economico-financiar în care aceasta își desfășoară activitatea;
- obținerea unor informații credibile și mai relevante.

Schimbarea conducătorilor entității nu justifică modificarea politicilor contabile.

3. Principiul prudenței

La întocmirea situațiilor financiare anuale, evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă și, în special:

- a) în contul de profit și pierdere poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) trebuie să se țină cont de toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) trebuie să se țină cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia. În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datoriile rezultate din clauze contractuale;
- d) trebuie să se țină cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

Ca urmare, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. Totuși, exercitarea prudenței nu permite, de exemplu, constituirea de provizioane excesive, subevaluarea deliberată a activelor sau veniturilor, dar nici supraevaluarea deliberată a datoriilor sau cheltuielilor, deoarece situațiile financiare nu ar mai fi neutre și nu ar mai avea calitatea de a fi credibile.

4. Principiul independenței exercițiului

Trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.

Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 "Furnizori - facturi nesosite"). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.)

5. Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii.

Conform acestui principiu, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

Pentru stabilirea valorii totale corespunzătoare a unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de datorii.

6. Principiul intangibilității

Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Bilanțul de deschidere al exercițiului 2014 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului 2013.

Modificarea politicilor contabile se efectuează numai pentru perioadele viitoare, începând cu exercițiul financiar următor celui în care s-a luat decizia modificării politicii contabile. Modificarea politicilor contabile poate fi efectuată numai de la începutul unui exercițiu financiar. Nu sunt permise modificări ale politicilor contabile pe parcursul unui exercițiu financiar.

În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare.

Corectarea pe seama rezultatului reportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcarea principiului intangibilității.

7. Principiul necompensării

Orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Toate creanțele și datoriile sunt înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratatamentul contabil este similar și în cazul prestațiilor reciproce de servicii.

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de reglementările contabile.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare se ține seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

9. Principiul pragului de semnificație

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

- (a) acestea reprezintă o sumă nesemnificativă;
- (b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

În cazuri excepționale pot fi efectuate abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune. Orice astfel de abateri trebuie prezentate în notele explicative, precum și motivele care le-au determinat, împreună cu o evaluare a efectului acestora asupra activelor, datoriilor, poziției financiare și a profitului sau pierderii.

Elementele care au o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în situațiile financiare. Elementele cu valori nesemnificative care au avut aceeași natură sau au fost cu funcții similare au fost însumate, nefiind prezentate separat.

IMOBILIZARI CORPORALE SI NECORPORALE

Mijloacele fixe sunt înregistrate la costul de achiziție la care s-au adăugat în 1990, 1992, 1994, 2003, 2010, 2014 reevaluări făcute în baza dispozițiilor legale.

Valorile actualizate au fost determinate ținând cont de costul istoric, costul net de înlocuire, deprecierea fizică, deprecierea funcțională, etc.

Metoda de amortizare folosită este metoda liniară.

Durata de viață a imobilizărilor corporale este:

Activ	Durata
Construcții	8-60 ani
Echipamente tehnologice si mijloace transport	2-12 ani
Alte mijloace fixe	2-24 ani

Inventarierea elementelor patrimoniale, pentru anul 2014 s-a efectuat conform Deciziei nr. 2509/19.10.2015, în perioada 01.11.2015 -31.01.2016.

Inventarierea s-a efectuat cu respectarea Ordinului nr. 2861/2009.

Rezultatele inventarierii s-au consemnat în procesul verbal nr.B 4076/03.03.2016 și au fost înregistrate în evidența contabilă aferentă anului 2015, prin nota 8ctb/31.12.2015

Imobilizările în curs constau în investiții realizate din surse proprii si alocații bugetare.

STOCURI

Evidența operativă a stocurilor de materii prime se ține pe gestiuni, în locuri de depozitare separate.

Stocurile de materii prime sunt achiziționate de la intern.

Materiile prime, materialele consumabile achiziționate sunt înregistrate la cost de achiziție.

RADET folosește metoda de contabilitate a inventarului permanent pentru inventarierea stocurilor de materii prime, materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar, ambalaje, iar evaluarea la ieșirea din patrimoniu se face prin metoda FIFO.

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, entitățile afiliate și cele legate prin interese de participare, acționarii/asociații, debitorii și creditorii diverși.

În contabilitatea furnizorilor și clienților se înregistrează operațiunile privind cumpărările, respectiv livrările de servicii prestate, precum și alte operațiuni similare efectuate.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Datoriile către furnizorii de bunuri, respectiv prestatorii de servicii, de la care, până la finele lunii, nu s-au primit facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 408 "Furnizori – facturi nesosite"), pe baza documentelor care atestă primirea bunurilor, respectiv a serviciilor.

Creanțele față de clienții pentru care, până la finele lunii, nu au fost întocmite facturile se evidențiază distinct în contabilitate (contul 418 "Clienți - facturi de întocmit"), pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor.

NOTA 7

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

Patrimoniul regiei este în suma de 567 287 lei

Patrimoniul public este în suma de 62.591.970 lei.

Menționăm că patrimoniul public preluat în administrare este în sumă de 142 835 888 lei din care:

- terenuri aflate în administrare 42 581 325 lei
- construcții și rețele termice 100 254 563 lei

Patrimoniul public aflat în administrare este înregistrat în conturi din afara bilanțului iar în anul 2015 Primăria Constanța nu a efectuat reevaluarea patrimoniului public în cursul anului 2015.

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Conducerea regiei a fost asigurată în perioada 01.01.2015-01.06.2015 de Consiliul de Administrație format din 5 membri .

Începând cu data de 02.06.2015 conducerea regiei este asigurată de către Directorul General Popa Liviu Dorel numit prin H.C.L.M nr.118/02.06.2015

Pe perioada mandatului membrii Consiliului de Administrație au primit o indemnizație lunară egală cu 25% din salariul directorului general.

Directorul general are contract de mandat încheiat conform OUG 109/2011. Indemnizația directorului general a fost stabilită prin dispoziție de primar.

Numărul mediu de salariați aferent exercițiului 2015 este de 511 din care:

- 4 funcții de conducere
- 92 personal tehnic și TESA .
- 415 muncitori în exploatare

Cheltuieli cu salariile plătite, aferente exercițiului financiar 2015 sunt în sumă de 19 613 579 lei, din care :

- salarii și indemnizații = 15 924 973 lei
- cheltuielile privind asigurările și protecția socială = 3 688 606 lei

În anul 2015 salariați au primit ajutoare sub forma tichetelor de masă și cadou în suma 1.224 240 lei.

În cursul exercițiului financiar 2015 nu s-au acordat avansuri și credite directorilor și administratorilor.

NOTA 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Active curente

1. Indicatorul lichidității curente = ----- = 0,17 valoare sub nivelul de
acoperire a datoriilor

Datorii curente

2. Lichiditatea imediată = $\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$ = 0,16

Sold mediu clienți

3. Vit. de rot. a debitelor- clienți = ----- x 365 zile = 143 zile creanțe
greu de încasat

Cifra de afaceri

Sold mediu furnizori

4. Vit. de rot. a creditelor -furnizori = ----- x 365 zile = 875 zile
plăți către furnizori la peste 1 an

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri

5. Viteza de rotație a activelor imobilizate = ----- = 1,87 ori
Active imobilizate

Cifra de afaceri

6. Viteza de rotație a activelor totale = ----- = 1.053 ori
Total active

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

RADET Constanta s-a înființat în conformitate cu prevederile Legii 15/1990 care a permis reorganizarea companiilor de stat în regii autonome și societăți comerciale, precum și prin decizia nr. 47/1991 Prefecturii Constanta.

Principalul obiect de activitate al regiei îl reprezintă transportul și distribuția apei calde în scopul încălzirii clădirilor și locuințelor din Municipiul Constanța, iar ca alte activități sunt prevăzute:

- producerea energiei termice
- menținerea și repararea echipamentului utilizat pentru transportul și distribuția energiei termice
- proiectarea și consultanța în domeniul producției, transportului și distribuției energiei termice
- executarea de reparații și revizii la pompe, motoare electrice, armături
- service utilaje specifice alimentării cu energia termică
- lucrări de instalații de încălzire și sanitare pentru nevoi proprii și terți

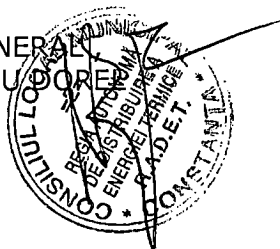
Pentru asigurarea furnizării energiei termice sub forma de încălzire și apă caldă menajeră la nivelul municipiului Constanța sunt implicați doi operatori, și anume:

RADET Constanta care în prezent este entitate legală care răspunde de sistemul de încălzire centralizată al Constanței, fiind regie autonomă care are responsabilitatea furnizării serviciilor de încălzire și de distribuție a apei calde către populație și răspunde de întreținerea infrastructurii respective (de exemplu puncte termice și rețelele secundare dintre punctele termice și locuințele racordate).

Electrocentrale S.A, o companie de stat care în prezent operează centrala de producere a energiei termice și electrice C.E.T. Palas și rețelele primare dintre C.E.T. Palas și punctele termice ale diferiților clienți, inclusiv ale celor operate de către RADET. Mai bine de 85% din nevoile de încălzire se produc de către Electrocentrale S.A în centrala C.E.T. PALAS și este distribuită spre RADET prin rețeaua primară.

RADET Constanța operează cu un număr de 136 puncte termice, 39 centrale termice bloc alimentate cu gaze naturale, 3 centrale termice de zonă alimentate cu gaze naturale, deservindu-se în general clădiri rezidențiale, instituții publice și centre comerciale.

DIRECTOR GENERAL
ING. POPA LIVIU



DIRECTOR ECONOMIC,
EC. IOANA TANASE

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT
1	CONTURI DE CAPITALURI	233 770 505.55 0.00	183 907 281.62 178 127 104.95	21 147 563.22 21 818 742.55	205 054 844.84 199 945 847.50	438 825 350.39 199 945 847.50	238 879 502.89 0.00
10	CAPITAL SI REZERVE	0.00 65 851 793.96	1 883.27 -2 343 198.74	347 454.37 0.00	349 337.64 -2 343 198.74	349 337.64 63 508 595.22	0.00 63 159 257.58
101	CAPITAL	0.00 64 058 371.82	1 883.27 -549 776.60	347 454.37 0.00	349 337.64 -549 776.60	349 337.64 63 508 595.22	0.00 63 159 257.58
106	REZERVE	0.00 1 793 422.14	0.00 -1 793 422.14	0.00 0.00	0.00 -1 793 422.14	0.00 0.00	0.00 0.00
11	REZULTAT REPORTAT	254 847 889.85 0.00	47 177 543.71 331 492.51	0.00 0.00	47 177 543.71 331 492.51	302 025 433.56 331 492.51	301 693 941.05 0.00
117	REZULTAT REPORTAT	254 847 889.85 0.00	47 177 543.71 331 492.51	0.00 0.00	47 177 543.71 331 492.51	302 025 433.56 331 492.51	301 693 941.05 0.00
12	REZULTATUL EXERCITIULUI	45 011 193.06 0.00	136 679 790.15 180 138 811.18	20 795 572.56 21 816 887.35	157 475 362.71 201 955 698.53	202 486 555.77 201 955 698.53	530 857.24 0.00
121	PROFIT /PIERDERE	45 011 193.06 0.00	136 679 790.15 180 138 811.18	20 795 572.56 21 816 887.35	157 475 362.71 201 955 698.53	202 486 555.77 201 955 698.53	530 857.24 0.00
13	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
131	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
15	PROVIZIOANE	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
151	PROVIZIOANE	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00 236 783.40	48 064.49 0.00	4 536.29 1 855.20	52 600.78 1 855.20	52 600.78 238 638.60	0.00 186 037.82
162	CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASILMILATE	0.00 236 783.41	48 064.49 0.00	4 536.29 1 855.20	52 600.78 1 855.20	52 600.78 238 638.61	0.00 186 037.83
168	DOBANZI AFERENTE IMPRUMUTURILOR	0.01 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.01 0.00	0.01 0.00

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
2	CONTURI DE IMOBILIZARI	80 293 141.26	935 960.52	271 887.87	1 207 848.39	81 500 989.65	79 001 527.41
		0.00	1 764 183.84	735 278.40	2 499 462.24	2 499 462.24	0.00
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	1 564 239.58	0.00	0.00	0.00	1 564 239.58	1 553 722.20
		0.00	0.00	10 517.38	10 517.38	10 517.38	0.00
203	CHELTUIELI DE CERCETARE DEZVOLTARE	987 589.21	0.00	0.00	0.00	987 589.21	977 071.83
		0.00	0.00	10 517.38	10 517.38	10 517.38	0.00
205	CONCESIUNI BREVETE LICENTE	209 908.75	0.00	0.00	0.00	209 908.75	209 908.75
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	366 741.62	0.00	0.00	0.00	366 741.62	366 741.62
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	91 265 386.83	422 120.29	38 196.68	460 316.97	91 725 703.80	91 139 802.85
		0.00	5 794.53	580 106.42	585 900.95	585 900.95	0.00
212	CLADIRI, CONSTRUCTII	22 104 858.96	636 073.12	0.00	636 073.12	22 740 932.08	22 740 932.08
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	INSTALATII TEHNICE, MIJLOACE DE TRANSPORT	68 608 316.13	-223 719.50	38 196.68	-185 522.82	68 422 793.31	67 842 081.30
		0.00	5 794.53	574 917.48	580 712.01	580 712.01	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA	552 211.74	9 766.67	0.00	9 766.67	561 978.41	556 789.47
		0.00	0.00	5 188.94	5 188.94	5 188.94	0.00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PT IMOBILIZARI	4 058 412.58	498 191.49	-7 099.02	491 092.47	4 549 505.05	3 934 767.78
		0.00	576 540.59	38 196.68	614 737.27	614 737.27	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	4 058 412.57	498 191.49	-7 099.02	491 092.47	4 549 505.04	3 934 767.77
		0.00	576 540.59	38 196.68	614 737.27	614 737.27	0.00
232	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
234	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	21 621.35	11 737.48	0.00	11 737.48	33 358.83	21 738.83
		0.00	11 620.00	0.00	11 620.00	11 620.00	0.00
267	CREANTE IMOBILIZATE	21 621.35	11 737.48	0.00	11 737.48	33 358.83	21 738.83
		0.00	11 620.00	0.00	11 620.00	11 620.00	0.00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0.00	3 911.26	240 790.21	244 701.47	244 701.47	0.00
		16 616 519.08	1 170 228.72	106 457.92	1 276 686.64	17 893 205.72	17 648 504.25

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
<u>280</u>	AMORTIZARE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00	0.00	1 900.57	1 900.57	1 900.57	0.00
		974 817.53	40 375.18	3 608.78	43 983.96	1 018 801.49	1 016 900.92
<u>281</u>	AMORTIZARE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	3 911.26	238 889.64	242 800.90	242 800.90	0.00
		15 641 701.55	1 129 853.54	102 849.14	1 232 702.68	16 874 404.23	16 631 603.33
3	CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	1 650 444.89	2 238 660.03	83 319.70	2 321 979.72	3 972 424.62	1 755 169.27
		0.00	2 039 152.93	178 102.42	2 217 255.35	2 217 255.35	0.00
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	3 282 542.20	2 116 631.01	76 222.31	2 192 853.32	5 475 395.52	3 354 783.99
		0.00	1 949 025.12	171 586.41	2 120 611.53	2 120 611.53	0.00
<u>301</u>	MATERII PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>302</u>	MATERIALE CONSUMABILE	3 241 437.62	2 049 749.89	76 222.31	2 125 972.19	5 367 409.81	3 309 947.02
		0.00	1 886 685.21	170 777.59	2 057 462.80	2 057 462.80	0.00
<u>303</u>	OBIECTE DE INVENTAR	41 104.58	66 881.13	0.00	66 881.13	107 985.70	44 836.97
		0.00	62 339.92	808.82	63 148.74	63 148.74	0.00
34	PRODUSE	0.00	90 127.81	6 516.01	96 643.82	96 643.82	0.00
		0.00	90 127.81	6 516.01	96 643.82	96 643.82	0.00
<u>345</u>	PRODUSE FINITE	0.00	90 127.81	6 516.01	96 643.82	96 643.82	0.00
		0.00	90 127.81	6 516.01	96 643.82	96 643.82	0.00
39	PROVIZIOANE	0.00	31 901.20	581.38	32 482.58	32 482.58	0.00
		1 632 097.30	0.00	0.00	0.00	1 632 097.30	1 599 614.72
<u>392</u>	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA MATERIALELOR	0.00	31 901.20	581.38	32 482.58	32 482.58	0.00
		1 632 097.30	0.00	0.00	0.00	1 632 097.30	1 599 614.72
4	CONTURI DE TERTI	0.00	456 318 088.84	57 319 275.40	513 637 364.24	513 637 364.24	0.00
		322 370 668.08	456 759 471.22	55 323 866.77	512 083 337.99	834 454 006.06	320 816 641.82
40	FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE	0.00	151 909 197.11	13 095 823.64	165 005 020.75	165 005 020.75	0.00
		345 596 078.97	155 847 812.70	24 698 854.19	180 546 666.89	526 142 745.87	361 137 725.12
<u>401</u>	FURNIZORI	0.00	151 253 760.11	13 004 219.25	164 257 979.36	164 257 979.36	0.00
		344 617 366.90	155 246 661.65	24 683 848.41	179 930 510.06	524 547 876.95	360 289 897.59
<u>404</u>	FURNIZORI IMOBILIZARI	0.00	589 663.19	88 632.91	678 296.10	678 296.10	0.00
		13 155.11	664 339.65	10 037.99	674 377.64	687 532.75	9 236.65
<u>408</u>	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	0.00	43 297.00	2 639.50	45 936.50	45 936.50	0.00
		974 434.89	-91 870.41	4 683.49	-87 186.92	887 247.97	841 311.47

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
409	FURNIZORI DEBITORI	8 877.92	<u>22 476.81</u>	<u>331.98</u>	22 808.79	<u>31 686.71</u>	<u>2 720.60</u>
		0.00	<u>28 681.81</u>	<u>284.30</u>	28 966.11	<u>28 966.11</u>	<u>0.00</u>
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	55 260 384.79	132 373 821.58	18 827 565.81	151 201 387.39	206 461 772.18	48 468 803.92
		0.00	146 145 078.77	11 847 889.49	157 992 968.26	157 992 968.26	0.00
411	CLIENTI	55 261 796.08	<u>132 373 821.58</u>	<u>18 827 565.81</u>	151 201 387.39	<u>206 463 183.47</u>	<u>48 468 803.92</u>
		0.00	<u>146 146 490.06</u>	<u>11 847 889.49</u>	157 994 379.55	<u>157 994 379.55</u>	<u>0.00</u>
418	CLIENTI FACTURI DE INTOCMIT	0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
419	CLIENTI CREDITORII	0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		1 411.29	<u>-1 411.29</u>	<u>0.00</u>	-1 411.29	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	0.00	19 599 641.06	1 718 802.11	21 318 443.17	21 318 443.17	0.00
		629 175.68	19 604 194.50	1 747 940.56	21 352 135.06	21 981 310.74	662 867.57
421	PERSONAL-SALARII DATORATE	0.00	<u>14 809 274.00</u>	<u>1 311 146.00</u>	16 120 420.00	<u>16 120 420.00</u>	<u>0.00</u>
		485 084.00	<u>14 776 410.00</u>	<u>1 353 378.00</u>	16 129 788.00	<u>16 614 872.00</u>	<u>494 452.00</u>
423	PERSONAL-AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	<u>67 370.00</u>	<u>4 409.00</u>	71 779.00	<u>71 779.00</u>	<u>0.00</u>
		0.00	<u>67 370.00</u>	<u>4 409.00</u>	71 779.00	<u>71 779.00</u>	<u>0.00</u>
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	34 899.00	<u>4 491 225.00</u>	<u>378 369.00</u>	4 869 594.00	<u>4 904 493.00</u>	<u>24 294.00</u>
		0.00	<u>4 511 434.00</u>	<u>368 765.00</u>	4 880 199.00	<u>4 880 199.00</u>	<u>0.00</u>
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	0.00	<u>3 075.00</u>	<u>0.00</u>	3 075.00	<u>3 075.00</u>	<u>0.00</u>
		0.00	<u>3 596.00</u>	<u>1 277.00</u>	4 873.00	<u>4 873.00</u>	<u>1 798.00</u>
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	0.00	<u>199 553.49</u>	<u>21 294.00</u>	220 847.49	<u>220 847.49</u>	<u>0.00</u>
		20 089.85	<u>200 757.64</u>	<u>16 448.00</u>	217 205.64	<u>237 295.49</u>	<u>16 448.00</u>
428	ALTE DATORII SI CREANTE CU PERSONALUL	0.00	<u>29 143.57</u>	<u>3 584.11</u>	32 727.68	<u>32 727.68</u>	<u>0.00</u>
		158 900.83	<u>44 626.86</u>	<u>3 663.56</u>	48 290.42	<u>207 191.25</u>	<u>174 463.57</u>
43	ASIGURARI SOCIALE , PROTECTIE SOCIALA	0.00	5 578 738.00	469 018.00	6 047 756.00	6 047 756.00	0.00
		490 996.00	5 519 958.00	495 277.00	6 015 235.00	6 506 231.00	458 475.00
431	ASIGURARI SOCIALE	0.00	<u>5 290 937.00</u>	<u>448 544.00</u>	5 739 481.00	<u>5 739 481.00</u>	<u>0.00</u>
		481 537.00	<u>5 244 880.00</u>	<u>475 889.00</u>	5 720 769.00	<u>6 202 306.00</u>	<u>462 825.00</u>
437	AJUTOR SOMAJ	0.00	<u>135 093.00</u>	<u>11 734.00</u>	146 827.00	<u>146 827.00</u>	<u>0.00</u>
		12 701.00	<u>134 118.00</u>	<u>12 431.00</u>	146 549.00	<u>159 250.00</u>	<u>12 423.00</u>
438	ALTE DATORII SI CREANTE SOCIALE	3 242.00	<u>152 708.00</u>	<u>8 740.00</u>	161 448.00	<u>164 690.00</u>	<u>16 773.00</u>
		0.00	<u>140 960.00</u>	<u>6 957.00</u>	147 917.00	<u>147 917.00</u>	<u>0.00</u>

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE	0.00	96 827 665.83	19 931 503.53	116 759 169.36	116 759 169.36	0.00
		23 172 693.35	93 086 143.88	14 507 071.42	107 593 215.30	130 765 908.65	14 006 739.29
442	TAXA PE VALOARE ADAUGATA	0.00	68 597 616.45	11 567 409.93	80 165 026.38	80 165 026.38	0.00
		10 902 959.74	68 014 208.23	12 291 532.03	80 305 740.26	91 208 700.00	11 043 673.62
444	IMPOZIT/VENIT SALARII	0.00	1 919 593.00	164 013.00	2 083 606.00	2 083 606.00	0.00
		166 262.00	1 901 718.00	176 125.00	2 077 843.00	2 244 105.00	160 499.00
445	SUBVENTII	0.00	25 923 271.52	8 162 244.69	34 085 516.21	34 085 516.21	0.00
		12 093 808.85	22 776 701.02	2 000 000.00	24 776 701.02	36 870 509.87	2 784 993.66
446	ALTE IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	42 786.78	0.00	42 786.78	42 786.78	7.00
		0.00	42 779.78	0.00	42 779.78	42 779.78	0.00
447	FONDURI SPECIALE -TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	344 398.08	37 835.91	382 233.99	382 233.99	0.00
		9 662.76	350 736.85	39 414.39	390 151.24	399 814.00	17 580.01
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	0.00	26 745 953.92	2 022 021.65	28 767 975.57	28 767 975.57	44 040.54
		1 599.97	26 700 796.41	2 021 538.65	28 722 335.06	28 723 935.03	0.00
461	DEBITORI DIVERSI	12 612.75	26 639 404.29	2 007 841.65	28 647 245.94	28 659 858.69	60 384.76
		0.00	26 591 665.28	2 007 808.65	28 599 473.93	28 599 473.93	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	106 549.63	14 180.00	120 729.63	120 729.63	0.00
		14 212.72	109 131.13	13 730.00	122 861.13	137 073.85	16 344.22
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE	953 834.92	17 432 503.71	1 254 540.66	18 687 044.37	19 640 879.29	15 363 891.65
		0.00	4 271 692.18	5 295.46	4 276 987.64	4 276 987.64	0.00
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	23 811.44	47 786.25	0.00	47 786.25	71 597.69	19 803.40
		0.00	46 668.74	5 125.55	51 794.29	51 794.29	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE	3 665 734.04	17 096 311.18	1 254 525.88	18 350 837.06	22 016 571.10	17 812 385.65
		0.00	4 204 015.54	169.91	4 204 185.45	4 204 185.45	0.00
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	0.00	288 406.28	14.78	288 421.06	288 421.06	0.00
		2 735 710.56	21 007.90	0.00	21 007.90	2 756 718.46	2 468 297.40
49	AJUSTARI PT DEPRECIEREA CREANTELOR	0.00	5 850 567.63	0.00	5 850 567.63	5 850 567.63	0.00
		8 694 343.80	5 583 794.78	0.00	5 583 794.78	14 278 138.58	8 427 570.95
491	PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR-CLIENTI	0.00	5 850 567.63	0.00	5 850 567.63	5 850 567.63	0.00
		8 694 343.80	5 583 794.78	0.00	5 583 794.78	14 278 138.58	8 427 570.95
5	CONTURI DE TREZORERIE	6 656 576.37	4 198 662 061.36	57 949 044.46	4 256 611 105.82	4 263 267 682.19	1 180 442.27
		0.00	4 203 372 139.41	58 715 100.51	4 262 087 239.92	4 262 087 239.92	0.00

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN DEBIT CREDIT	RULAJ PRECEDENT DEBIT CREDIT	RULAJ CURENT DEBIT CREDIT	TOTAL RULAJE DEBIT CREDIT	TOTAL SUME DEBIT CREDIT	SOLD FINAL DEBIT CREDIT
51	CONTURI LA BANCII	6 622 810.05 0.00	2 127 199 403.83 2 131 913 977.47	33 711 980.22 34 561 343.19	2 160 911 384.05 2 166 475 320.66	2 167 534 194.10 2 166 475 320.66	1 058 873.43 0.00
511	VALORI DE INCASAT	0.00 1 338 339.48	<u>20 326 409.71</u> <u>17 873 004.02</u>	<u>1 594 851.88</u> <u>3 000 000.00</u>	21 921 261.59 20 873 004.02	<u>21 921 261.59</u> <u>22 211 343.50</u>	<u>0.00</u> <u>290 081.91</u>
512	CONTURI CURENTE LA BANCII	7 961 149.54 0.00	<u>2 106 872 994.12</u> <u>2 114 040 973.45</u>	<u>32 117 128.34</u> <u>31 561 343.19</u>	2 138 990 122.46 2 145 602 316.64	<u>2 146 951 271.99</u> <u>2 145 602 316.64</u>	<u>1 348 955.35</u> <u>0.00</u>
53	CASA	33 766.32 0.00	65 049 878.67 65 045 399.58	3 667 628.44 3 584 305.02	68 717 507.11 68 629 704.60	68 751 273.43 68 629 704.60	121 568.83 0.00
531	CASA	33 492.72 0.00	<u>64 111 893.95</u> <u>64 107 417.16</u>	<u>3 577 553.78</u> <u>3 495 016.46</u>	67 689 447.73 67 602 433.62	<u>67 722 940.45</u> <u>67 602 433.62</u>	<u>120 506.83</u> <u>0.00</u>
532	ALTE VALORI	273.60 0.00	<u>937 984.72</u> <u>937 982.42</u>	<u>90 074.66</u> <u>89 288.56</u>	1 028 059.38 1 027 270.98	<u>1 028 332.98</u> <u>1 027 270.98</u>	<u>1 062.00</u> <u>0.00</u>
54	ACREDITIVE	0.00 0.00	32 767.75 32 751.25	3 193.50 3 210.00	35 961.25 35 961.25	35 961.25 35 961.25	0.00 0.00
542	AVANSURI TREZORERIE	0.00 0.00	<u>32 767.75</u> <u>32 751.25</u>	<u>3 193.50</u> <u>3 210.00</u>	35 961.25 35 961.25	<u>35 961.25</u> <u>35 961.25</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>
58	VIRAMENTE INTERNE	0.00 0.00	2 006 380 011.11 2 006 380 011.11	20 566 242.30 20 566 242.30	2 026 946 253.41 2 026 946 253.41	2 026 946 253.41 2 026 946 253.41	0.00 0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00 0.00	<u>2 006 380 011.11</u> <u>2 006 380 011.11</u>	<u>20 566 242.30</u> <u>20 566 242.30</u>	2 026 946 253.41 2 026 946 253.41	<u>2 026 946 253.41</u> <u>2 026 946 253.41</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>
6	CONTURI DE CHELTUIELI	0.00 0.00	136 348 297.63 136 348 297.64	20 795 572.56 20 795 572.56	157 143 870.19 157 143 870.20	157 143 870.19 157 143 870.20	0.00 0.01
60	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0.00 0.00	109 329 290.07 109 329 290.07	18 725 204.29 18 725 204.29	128 054 494.36 128 054 494.36	128 054 494.36 128 054 494.36	0.00 0.00
601	CHELTUIELI MATERII PRIME	0.00 0.00	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	0.00 0.00	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>
602	CHELTUIELI CU MATERIALE CONSUMABILE	0.00 0.00	<u>1 858 780.41</u> <u>1 858 780.41</u>	<u>171 037.73</u> <u>171 037.73</u>	2 029 818.14 2 029 818.14	<u>2 029 818.14</u> <u>2 029 818.14</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>
603	CHELTUIELI OBIECTE DE INVENTAR	0.00 0.00	<u>62 339.92</u> <u>62 339.92</u>	<u>808.82</u> <u>808.82</u>	63 148.74 63 148.74	<u>63 148.74</u> <u>63 148.74</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>
604	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE	0.00 0.00	<u>100 301 630.47</u> <u>100 301 630.47</u>	<u>17 625 647.10</u> <u>17 625 647.10</u>	117 927 277.57 117 927 277.57	<u>117 927 277.57</u> <u>117 927 277.57</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>

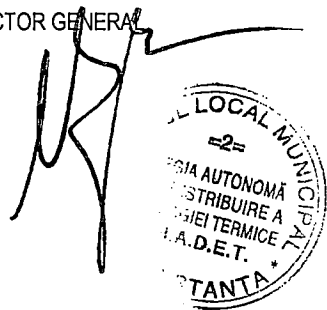
CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA	0.00	7 118 638.29	928 233.11	8 046 871.40	8 046 871.40	0.00
		0.00	7 118 638.29	928 233.11	8 046 871.40	8 046 871.40	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	-12 099.02	-522.47	-12 621.49	-12 621.49	0.00
		0.00	-12 099.02	-522.47	-12 621.49	-12 621.49	0.00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	416 485.52	58 532.53	475 018.05	475 018.05	0.00
		0.00	416 485.52	58 532.53	475 018.05	475 018.05	0.00
611	CHELT INTRETINERE REPARATII	0.00	307 635.11	52 706.76	360 341.87	360 341.87	0.00
		0.00	307 635.11	52 706.76	360 341.87	360 341.87	0.00
612	CHELTUIELI LOCATII, GESTIUNI, CHIRII	0.00	37 530.04	54.76	37 584.80	37 584.80	0.00
		0.00	37 530.04	54.76	37 584.80	37 584.80	0.00
613	CHELTUIELI PRIME ASIGURARE	0.00	64 322.27	5 404.50	69 726.77	69 726.77	0.00
		0.00	64 322.27	5 404.50	69 726.77	69 726.77	0.00
615	CHELTUIELI CU PREGATIREA PERSONALULUI	0.00	6 998.10	366.51	7 364.61	7 364.61	0.00
		0.00	6 998.10	366.51	7 364.61	7 364.61	0.00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0.00	1 886 437.59	155 041.87	2 041 479.46	2 041 479.46	0.00
		0.00	1 886 437.59	155 041.87	2 041 479.46	2 041 479.46	0.00
621	CHLET.CU COLABORATORI	0.00	425 283.00	31 680.00	456 963.00	456 963.00	0.00
		0.00	425 283.00	31 680.00	456 963.00	456 963.00	0.00
622	CHELT.COMISIOANE ONORARII	0.00	149 688.50	3 000.00	152 688.50	152 688.50	0.00
		0.00	149 688.50	3 000.00	152 688.50	152 688.50	0.00
623	CHELT.PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	36 318.04	1 896.66	38 214.70	38 214.70	0.00
		0.00	36 318.04	1 896.66	38 214.70	38 214.70	0.00
624	CHELT.TRANSPORT BUNURI SI PERSONAL	0.00	81 648.16	5 055.26	86 703.42	86 703.42	0.00
		0.00	81 648.16	5 055.26	86 703.42	86 703.42	0.00
625	CHELT. DEPLASARI,DETASARI,TRANSFERARI	0.00	8 785.14	702.00	9 487.14	9 487.14	0.00
		0.00	8 785.14	702.00	9 487.14	9 487.14	0.00
626	CHLET.POSTALE, TAXE SI TELECOMUNICATII	0.00	132 514.23	2 629.15	135 143.38	135 143.38	0.00
		0.00	132 514.23	2 629.15	135 143.38	135 143.38	0.00
627	COMISION BANCAR	0.00	115 104.63	9 287.74	124 392.37	124 392.37	0.00
		0.00	115 104.63	9 287.74	124 392.37	124 392.37	0.00
628	CHELTUIELI SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0.00	937 095.89	100 791.06	1 037 886.95	1 037 886.95	0.00
		0.00	937 095.89	100 791.06	1 037 886.95	1 037 886.95	0.00

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE	0.00 0.00	364 813.17 364 813.17	40 368.56 40 368.56	405 181.73 405 181.73	405 181.73 405 181.73	0.00 0.00
635	CHELTUIELI CU IMPOZITE, TAXE, VARSAMINTE	0.00 0.00	364 813.17 364 813.17	40 368.56 40 368.56	405 181.73 405 181.73	405 181.73 405 181.73	0.00 0.00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0.00 0.00	17 463 007.02 17 463 007.02	1 693 608.56 1 693 608.56	19 156 615.58 19 156 615.58	19 156 615.58 19 156 615.58	0.00 0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00 0.00	13 223 302.00 13 223 302.00	1 219 647.00 1 219 647.00	14 442 949.00 14 442 949.00	14 442 949.00 14 442 949.00	0.00 0.00
642	CHELTUIELI CU TICHETELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00 0.00	935 976.02 935 976.02	89 084.56 89 084.56	1 025 060.58 1 025 060.58	1 025 060.58 1 025 060.58	0.00 0.00
645	CHELTUIELI ASIGURARI PROTECTIE SOCIALA	0.00 0.00	3 303 729.00 3 303 729.00	384 877.00 384 877.00	3 688 606.00 3 688 606.00	3 688 606.00 3 688 606.00	0.00 0.00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00 0.00	119 194.42 119 194.42	13 244.78 13 244.78	132 439.20 132 439.20	132 439.20 132 439.20	0.00 0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE	0.00 0.00	29 195.18 29 195.18	0.00 0.00	29 195.18 29 195.18	29 195.18 29 195.18	0.00 0.00
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00 0.00	89 999.24 89 999.24	13 244.78 13 244.78	103 244.02 103 244.02	103 244.02 103 244.02	0.00 0.00
66	CHELTUIELI FINANCIARE	0.00 0.00	15 046.34 15 046.34	3 114.05 3 114.05	18 160.39 18 160.39	18 160.39 18 160.39	0.00 0.00
665	CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR	0.00 0.00	36.74 36.74	1 904.54 1 904.54	1 941.28 1 941.28	1 941.28 1 941.28	0.00 0.00
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	0.00 0.00	15 009.60 15 009.60	1 209.51 1 209.51	16 219.11 16 219.11	16 219.11 16 219.11	0.00 0.00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE	0.00 0.00	6 754 023.50 6 754 023.51	106 457.92 106 457.92	6 860 481.42 6 860 481.43	6 860 481.42 6 860 481.43	0.00 0.01
681	CHELTUIELI EXPLOATARE AMORTIZARE	0.00 0.00	6 754 023.50 6 754 023.51	106 457.92 106 457.92	6 860 481.42 6 860 481.43	6 860 481.42 6 860 481.43	0.00 0.01
7	CONTURI DE VENITURI	0.01 0.00	134 796 125.61 134 796 125.61	21 816 887.35 21 816 887.35	156 613 012.96 156 613 012.96	156 613 012.97 156 613 012.96	0.01 0.00
70	CIFRA DE AFACERI NETA	0.01 0.00	104 879 021.23 104 879 021.23	15 072 079.37 15 072 079.37	119 951 100.60 119 951 100.60	119 951 100.61 119 951 100.60	0.01 0.00

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT	DEBIT CREDIT
704	VENITURI DIN ACTIVITATEA DE BAZA	0.00 0.00	<u>98 874 712.76</u> <u>98 874 712.76</u>	<u>14 587 224.37</u> <u>14 587 224.37</u>	113 461 937.13 113 461 937.13	<u>113 461 937.13</u> <u>113 461 937.13</u>	0.00 0.00
706	VENITURI DIN REVEDENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	0.00 0.00	<u>66 424.01</u> <u>66 424.01</u>	<u>211.10</u> <u>211.10</u>	66 635.11 66 635.11	<u>66 635.11</u> <u>66 635.11</u>	0.00 0.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.01 0.00	<u>5 937 884.46</u> <u>5 937 884.46</u>	<u>484 643.90</u> <u>484 643.90</u>	6 422 528.36 6 422 528.36	<u>6 422 528.37</u> <u>6 422 528.36</u>	0.01 0.00
71	VARIATIA STOCURILOR	0.00 0.00	90 127.81 90 127.81	6 516.01 6 516.01	96 643.82 96 643.82	96 643.82 96 643.82	0.00 0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00 0.00	<u>90 127.81</u> <u>90 127.81</u>	<u>6 516.01</u> <u>6 516.01</u>	96 643.82 96 643.82	<u>96 643.82</u> <u>96 643.82</u>	0.00 0.00
72	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI	0.00 0.00	702 964.03 702 964.03	0.00 0.00	702 964.03 702 964.03	702 964.03 702 964.03	0.00 0.00
721	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI NECORPORALE	0.00 0.00	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	0.00 0.00	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	0.00 0.00
722	VENITURI DIN PRODUCTIA DE IMOBILIZARI CORPORALE	0.00 0.00	<u>702 964.03</u> <u>702 964.03</u>	<u>0.00</u> <u>0.00</u>	702 964.03 702 964.03	<u>702 964.03</u> <u>702 964.03</u>	0.00 0.00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0.00 0.00	20 905 864.37 20 905 864.37	6 582 455.61 6 582 455.61	27 488 319.98 27 488 319.98	27 488 319.98 27 488 319.98	0.00 0.00
741	VENIT SUBVENTIE EXPLOATARE	0.00 0.00	<u>20 905 864.37</u> <u>20 905 864.37</u>	<u>6 582 455.61</u> <u>6 582 455.61</u>	27 488 319.98 27 488 319.98	<u>27 488 319.98</u> <u>27 488 319.98</u>	0.00 0.00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00 0.00	2 279 672.47 2 279 672.47	155 108.91 155 108.91	2 434 781.39 2 434 781.39	2 434 781.39 2 434 781.39	0.00 0.00
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00 0.00	<u>2 279 672.47</u> <u>2 279 672.47</u>	<u>155 108.91</u> <u>155 108.91</u>	2 434 781.39 2 434 781.39	<u>2 434 781.39</u> <u>2 434 781.39</u>	0.00 0.00
76	VENITURI FINANCIARE	0.00 0.00	56 006.86 56 006.86	146.07 146.07	56 152.93 56 152.93	56 152.93 56 152.93	0.00 0.00
766	VENITURI DIN DOBANZI	0.00 0.00	<u>56 006.86</u> <u>56 006.86</u>	<u>146.07</u> <u>146.07</u>	56 152.93 56 152.93	<u>56 152.93</u> <u>56 152.93</u>	0.00 0.00
78	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0.00 0.00	5 882 468.83 5 882 468.83	581.38 581.38	5 883 050.21 5 883 050.21	5 883 050.21 5 883 050.21	0.00 0.00
781	VENITURI DIN PROVIZIOANE	0.00 0.00	<u>5 882 468.83</u> <u>5 882 468.83</u>	<u>581.38</u> <u>581.38</u>	5 883 050.21 5 883 050.21	<u>5 883 050.21</u> <u>5 883 050.21</u>	0.00 0.00

CONT	DENUMIRE	S. I. LA 1 IAN	RULAJ PRECEDENT	RULAJ CURENT	TOTAL RULAJE	TOTAL SUME	SOLD FINAL
		DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT	DEBIT
		CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT	CREDIT
TOTAL	TOTAL	467 057 174.54	5 113 206 475.59	179 383 550.56	5 292 590 026.16	5 759 647 200.70	470 105 310.46
		467 057 174.54	5 113 206 475.59	179 383 550.56	5 292 590 026.16	5 759 647 200.70	470 105 310.46

DIRECTOR GENERAL



DIRECTOR ECONOMIC

A large, stylized handwritten signature in black ink.