



**ROMÂNIA  
JUDEȚUL CONSTANȚA  
MUNICIPIUL CONSTANȚA  
CONSILIUL LOCAL**

**HOTĂRÂRE**

privind aprobarea bilanțului contabil pe anul 2016  
al R.A.T.C. Constanța

Consiliul local al municipiului Constanța, întrunit în ședința ordinară din data de 31.05.2017 .

Analizând expunerea de motive a domnului primar Decebal Făgădău înregistrată sub nr.64273/17.05.2017, raportul Comisiei de specialitate nr.1 de studii, prognoze economico sociale, buget – finanțe, administrarea domeniului public și privat al municipiului Constanța și raportul Comisiei de specialitate nr.3 pentru servicii publice, comerț, turism și agrement, precum și documentația R.A.T.C. Constanța înregistrată sub nr.57374/03.05.2017;

Având în vedere Ordinul nr. 1802/29.12.2014 al Ministerului Finanțelor Publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare precum și Ordinul nr. 166/25.01.2017 al Ministerului Finanțelor Publice privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile ;

În temeiul prevederilor art.36, alin.2 lit.b, alin.3 lit.c și art.115 alin.1 lit.b din Legea nr.215/2001 a administrației publice locale, republicată cu modificările și completările ulterioare ;

**HOTĂRĂȘTE**

Art. 1. Se aprobă bilanțul contabil al Regiei de Transport în Comun Constanța pentru anul 2016 conform documentației anexate care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Compartimentul comisiilor de specialitate ale consiliului local va comunica prezenta hotărâre Direcției financiare, Regiei Autonome de Transport în Comun Constanța în vederea ducerii la îndeplinire și Instituției prefectului județului Constanța spre știință.

Prezenta hotărâre a fost votată de consilierii locali astfel: 23 pentru, - împotrivă, - abțineri.

La data adoptării sunt în funcție 27 consilieri din 27 membri.

**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ,**

NICOLAE IRINELA

**CONTRASEMNEAZĂ**

**SECRETAR,**

MARCELA ENACHE

Constanța

Nr. 150 / 31.05. 2017



J13/60/05.02.1991; C.U.I.: RO 1883902

Sediul: Str. Industriala nr. 8, C-ta

Tel./Fax : 0241-618581; 0241-694863

Cont: RO23BTRL01401202694292XX

Banca: Transilvania Constanta

Nr. 2721 / 02.05.2017

**CĂTRE,**

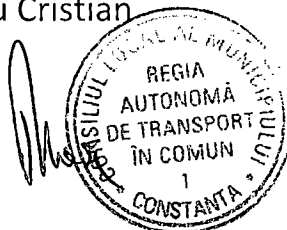
**PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CONSTANȚA**

**Serviciul Secretariat**

Vă înaintăm alăturat bilanțul contabil și notele explicative  
încheiate la 31.12.2016 de către R.A.T.C. Constanța pentru analiză și aprobare.

**DIRECTOR GENERAL,**

**Tănase Ovidiu Cristian**



**DIRECTOR ECONOMIC,**

**Gorea Steliana**

# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

**Index încărcare: 115567327 din 02.05.2017**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-115567327-2017** din data de **02.05.2017** pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: **1883902**

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută

Digitally signed by Serviciul depunere  
declarații  
Date: 2017.05.02 12:54:18 EST  
Reason: Documentul trimis de catre ANAF  
Location:

Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă  
este cazul :

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala
- ☐ GIE - grupuri de interes economic

☒ An ☐ Semestru Anul 2016

Entitatea REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT IN COMUN CONSTANTA

Adresa

Județ Constanta Sector Localitate Constanta

Strada INDUSTRIALA Nr. 8 Bloc Scara Ap. Telefon 0241618581

Număr din registrul comerțului J13/60/1991

Cod unic de înregistrare 1 8 8 3 9 0 2

Forma de proprietate

11—Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și 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 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4)  
din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror  
exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total -22.040.968

Profit/ pierdere -4.609.244

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TANASE OVIDIU CRISTIAN

Semnătura

Mihaela-  
Lidiana  
Sogarescu

Semnătura electronică

Semnătura digitală de Mihaela-Lidiana Sogarescu  
DN: c=RO, i=Constanta, o=REGIA AUTONOMA  
DE TRANSPORT IN COMUN,  
ou=CONTABILITATE, titl=SEF COMPARTIMENT,  
cn=Mihaela-Lidiana Sogarescu,  
serialNumber=20060516705IML2,  
name=Mihaela-Lidiana I Sogarescu,  
givenName=Mihaela-Lidiana, sn=Sogarescu  
Data: 2017.05.02 12:11:56 +03'00'

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GOREA STELIANA

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC ESCO AUDIT CONSULTING SRL

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

111/2001

CIF/ CUI

1 4 2 5 6 5 6 5

Formular VALIDAT

# BILANT

la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.<br>rd. | Sold la:         |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
|                                                                                                                                                            |            | 01.01.2016       | 31.12.2016       |
| A                                                                                                                                                          | B          | 1                | 2                |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |            |                  |                  |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |            |                  |                  |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)                                                                                                                | 01         |                  |                  |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)                                                                                                          | 02         |                  |                  |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03         | 3.009            | 11.685           |
| 4. Fond comercial (ct. 2071-2807)                                                                                                                          | 04         |                  |                  |
| 5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                   | 05         |                  |                  |
| 6. Avansuri (ct. 4094)                                                                                                                                     | 06         |                  |                  |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>                                                                                                                                | <b>07</b>  | <b>3.009</b>     | <b>11.685</b>    |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |            |                  |                  |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08         | 1.980.414        | 1.701.882        |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09         | 250.050          | 220.190          |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10         | 2.949            | 2.769            |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11         |                  |                  |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                | 12         |                  |                  |
| 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         |                  |                  |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | <b>17</b>  | <b>2.233.413</b> | <b>1.924.841</b> |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |            |                  |                  |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18         | 120              | 120              |
| 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         |                  |                  |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | <b>24</b>  | <b>120</b>       | <b>120</b>       |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | <b>25</b>  | <b>2.236.542</b> | <b>1.936.646</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |            |                  |                  |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                          |            |                  |                  |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)  | 26         | 1.186.442        | 1.384.914        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |    |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| 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 | 6.804       | 29.465      |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30 | 1.193.246   | 1.414.379   |
| <b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                                                                                                                                                                                          |    |             |             |
| 1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)                                                                                                                                                                                                                                            | 31 | 1.732.265   | 1.955.502   |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 32 |             |             |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                      | 33 |             |             |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)                                                                                                                                                                                  | 34 | 2.186.633   | 2.401.797   |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 35 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 36 | 3.918.898   | 4.357.299   |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |             |             |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 37 |             |             |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                                 | 38 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 39 |             |             |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                                                                                                                                                                             | 40 | 537.693     | -207.463    |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 41 | 5.649.837   | 5.564.215   |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 42 | 42.651      | -8.359      |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 43 | 42.651      | -8.359      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 44 |             |             |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |             |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                     | 45 |             |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                            | 46 |             | 487.500     |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 47 |             |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 48 | 1.729.574   | 2.236.324   |
| 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 | 22.527.013  | 26.809.646  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 53 | 24.256.587  | 29.533.470  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | 54 | -18.564.099 | -23.977.614 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 55 | -16.327.557 | -22.040.968 |

**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 | 1.104.167 |  |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 58 |           |  |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 59 |           |  |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 60 |           |  |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                          | 61 |           |  |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                | 62 |           |  |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 63 |           |  |
| <b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 64 | 1.104.167 |  |

**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 |  |  |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                   | 68 |  |  |

**I. VENITURI ÎN AVANS**

|                                                                                                 |    |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--|
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)                                             | 69 |  |  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)                                      | 70 |  |  |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)                                     | 71 |  |  |
| 2. 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 |  |  |
| <b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>                                                         | 78 |  |  |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                            | 79 |  |  |

**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 | 4.514.641 | 4.514.641 |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 83 |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                            | 84 |           |           |
| <b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>                                              | 85 | 4.514.641 | 4.514.641 |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>                                    | 86 |           |           |

|                                                                             |     |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|-------------|
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>                                | 87  | 2.022.220   | 1.988.016   |
| <b>IV. REZERVE</b>                                                          |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                                | 88  | 130.841     | 130.841     |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                            | 89  |             |             |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                                  | 90  | 103.446     | 103.446     |
| <b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>                                                 | 91  | 234.287     | 234.287     |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                   | 92  |             |             |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)           | 93  |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)            | 94  |             |             |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C (ct. 117)</b>        | 95  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>                                                     | 96  | 17.885.650  | 24.168.668  |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>                    |     |             |             |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>                                                     | 97  | 0           | 0           |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>                                                     | 98  | 6.317.222   | 4.609.244   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                           | 99  |             |             |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b> | 100 | -17.431.724 | -22.040.968 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                               | 101 |             |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                            | 102 |             |             |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>        | 103 | -17.431.724 | -22.040.968 |

Suma de control F10: 71819632 / 2605936311

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

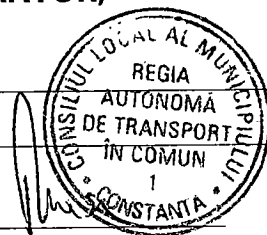
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

TANASE OVIDIU CRISTIAN

Semnătura



Numele și prenumele

GOREA STELIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                                         |            | 2015                 | 2016       |
| A                                                                                                                                       | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)                                                                                           | 01         | 44.740.061           | 52.805.422 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                      | 02         | 24.249.836           | 24.758.750 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                              | 03         | 19.602               | 5.505      |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                  | 04         |                      |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*) | 05         |                      |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)                                                          | 06         | 20.470.623           | 28.041.167 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                               |            |                      |            |
| Sold C                                                                                                                                  | 07         | 268.399              | 158.142    |
| Sold D                                                                                                                                  | 08         | 0                    | 0          |
| 3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)                                                         | 09         |                      |            |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                          | 10         |                      |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                            | 11         |                      |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                            | 12         |                      |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                       | 13         | 761.179              | 1.834.982  |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                              | 14         |                      |            |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                           | 15         |                      |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>                                                       | 16         | 45.769.639           | 54.798.546 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                             | 17         | 17.815.051           | 17.310.021 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                          | 18         | 83.885               | 116.443    |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                  | 19         | 625.808              | 525.902    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                | 20         | 3.151                | 8.600      |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                   | 21         | 458.763              | 183.183    |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                 | 22         | 24.432.397           | 27.052.422 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                         | 23         | 19.597.212           | 21.674.608 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)                                                                              | 24         | 4.835.185            | 5.377.814  |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                  | 25         | 482.662              | 365.947    |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)                                                                                                     | 26         | 482.662              | 365.947    |
| a.2) Venituri (ct.7813)                                                                                                                 | 27         |                      |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                        | 28         | 43.212               | 99.105     |

|                                                                                                                                                                                         |    |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)                                                                                                                                                           | 29 | 43.212     | 99.105     |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)                                                                                                                                                             | 30 |            |            |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)                                                                                                                                        | 31 | 8.952.397  | 14.035.343 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                | 32 | 7.009.166  | 7.711.201  |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte<br>normative speciale(ct. 635 +6586*) | 33 | 311.858    | 4.124.509  |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                           | 34 | 31.130     | 60.123     |
| 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 | 1.600.243  | 2.139.510  |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul<br>general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)                            | 38 |            |            |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                            | 39 |            |            |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                  | 40 |            |            |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                    | 41 |            |            |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>                                                                                                     | 42 | 51.979.800 | 59.330.600 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:                                                                                                                                                  |    |            |            |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                  | 43 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                | 44 | 6.210.161  | 4.532.054  |
| 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 | 174        | 453        |
| - 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 | 35         | 329        |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                        | 51 |            |            |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                    | 52 | 209        | 782        |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                      | 53 |            |            |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                   | 54 |            |            |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                     | 55 |            |            |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)                                                                                                                                              | 56 | 107.270    | 76.287     |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                              | 57 |            |            |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                     | 58 |            | 1.685      |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                     | 59 | 107.270    | 77.972     |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):                                                                                                                                                    |    |            |            |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                  | 60 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                | 61 | 107.061    | 77.190     |

|                                                                            |    |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------|----|------------|------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                       | 62 | 45.769.848 | 54.799.328 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                     | 63 | 52.087.070 | 59.408.572 |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                 |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                     | 64 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                   | 65 | 6.317.222  | 4.609.244  |
| <b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                    | 66 |            |            |
| <b>20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | 67 |            |            |
| <b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>         |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)                                           | 68 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)                                         | 69 | 6.317.222  | 4.609.244  |

Suma de control F20 : 843266712 / 2605936311

\*) 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

TANASE OVIDIU CRISTIAN

Semnătura




**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GOREA STELIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                      |  | Nr. rd. | Nr.unitati       |                            | Sume                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| A                                                                                                           |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Unități care au inregistrat profit                                                                          |  | 01      |                  |                            |                                  |
| Unități care au inregistrat pierdere                                                                        |  | 02      | 1                |                            | 4.609.244                        |
| Unități 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      | 21.013.165       | 21.013.165                 |                                  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)                                                                   |  | 05      | 1.194.207        | 1.194.207                  |                                  |
| - peste 30 de zile                                                                                          |  | 06      | 856.367          | 856.367                    |                                  |
| - peste 90 de zile                                                                                          |  | 07      | 318.110          | 318.110                    |                                  |
| - peste 1 an                                                                                                |  | 08      | 19.730           | 19.730                     |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)                               |  | 09      | 8.878.379        | 8.878.379                  |                                  |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate |  | 10      | 6.244.641        | 6.244.641                  |                                  |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                |  | 11      | 2.190.752        | 2.190.752                  |                                  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                    |  | 12      |                  |                            |                                  |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                      |  | 13      | 187.820          | 187.820                    |                                  |
| - alte datorii sociale                                                                                      |  | 14      | 255.166          | 255.166                    |                                  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri                                     |  | 15      |                  |                            |                                  |
| Obligatii restante fata de alti creditori                                                                   |  | 16      | 123.395          | 123.395                    |                                  |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat                                          |  | 17      | 10.486.190       | 10.486.190                 |                                  |
| Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                          |  | 18      | 330.994          | 330.994                    |                                  |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)                                             |  | 19      |                  |                            |                                  |
| - restante după 30 de zile                                                                                  |  | 20      |                  |                            |                                  |
| - restante după 90 de zile                                                                                  |  | 21      |                  |                            |                                  |
| - restante după 1 an                                                                                        |  | 22      |                  |                            |                                  |
| Dobanzi restante                                                                                            |  | 23      |                  |                            |                                  |
| III. Numar mediu de salariați                                                                               |  | Nr. rd. | 31.12.2015       |                            | 31.12.2016                       |
| A                                                                                                           |  | B       | 1                |                            | 2                                |
| Numar mediu de salariați                                                                                    |  | 24      | 722              |                            | 732                              |
| Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie            |  | 25      | 744              |                            | 749                              |

| 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 <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                             | 26      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 27      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                                     | 28      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 29      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                             | 30      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 31      |            |
| Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                          | 32      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 33      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                           | 34      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 35      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                                   | 36      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 37      |            |
| Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 38      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 39      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                             | 40      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 41      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                                       | 42      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 43      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:                                                                                                                                           | 44      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 45      |            |
| Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                        | 46      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 47      |            |
| <b>Redevențe</b> 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      |            |
| <b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                                                                                         | 50      |            |
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                                                                                      | 51      |            |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                                                                                          | 52      |            |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:                                                                                                                                                    | 53      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 54      |            |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                                                                             | 55      |            |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                                                                                      | 56      |            |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                                                                                       | 57      | 28.041.167 |

|                                                                                                                                                      |                |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                             | 58             |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                          | 59             | 28.041.167        |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)                                                                                           | 60             |                   |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 61             | 761.289           |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                        | 62             | 16.758            |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                | 63             | 744.531           |                   |
| <b>V. Tichete de masa</b>                                                                                                                            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților                                                                                              | 64             | 1.493.321         |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>                                                                    | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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                 |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>                                                                                                              | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                | 72             |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                         | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                             | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| 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             | 120               | 120               |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)              | 76             | 120               | 120               |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți                                                                                                                  | 77             |                   |                   |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                | 78             |                   |                   |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                   | 79             | 120               | 120               |
| - 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             |                   |                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |     |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                  | 85  |           |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                               | 86  |           |           |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                   | 87  | 1.978.693 | 2.332.631 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 88  |           |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                           | 89  | 553.609   | 761.289   |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                     | 90  | 7.851     | 12.617    |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)                                                                                                                        | 91  | 2.012.303 | 2.582.051 |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                     | 92  |           |           |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 93  | 38.602    | 23.586    |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                              | 94  | 1.973.701 | 2.558.465 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                  | 95  |           |           |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                     | 96  |           |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)                                                                                                                                                                                                                             | 97  |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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 + 4662), (rd.100 la 102)                                                                                                                                                                                                               | 99  | 213.085   | -2.583    |
| - 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 | 209.130   | -8.359    |
| - 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 | 3.955     | 5.776     |
| 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 + 507 + 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 nerezidenți                                                                                                   | 112 |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                               | 113 |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                         | 114 |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.116+117)                                                                                            | 115 | 8.457      | 12.539     |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                              | 116 | 8.457      | 12.539     |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                           | 117 |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)                                                                        | 118 | 523.662    | -222.620   |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                   | 119 | 523.662    | -222.620   |
| - 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 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178) | 126 | 25.360.753 | 29.533.473 |
| 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 + 5196 + 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  | 1.104.167  | 487.500    |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                 | 146  | 1.104.167  | 487.500    |
| - 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 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)                                                                                                                                      | 158  |            |            |
| - în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute                                                                                                                                 | 159  |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                              | 160  |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                               | 161  |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                           | 161a |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                           | 162  | 1.729.574  | 2.236.324  |
| - datorii comerciale în relatia cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 163  |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                          | 164  | 817.079    | 997.773    |
| 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  | 21.679.058 | 25.678.354 |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                  | 166  | 8.062.808  | 9.490.509  |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                             | 167  | 9.133.035  | 11.177.329 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                               | 168  | 88.339     | 200.962    |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                 | 169  | 4.394.876  | 4.809.554  |
| Datoriile entitatii în relatiile cu entitățile afiliate (ct.451)                                                                                                                                                         | 170  |            |            |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:                                                                                                                                                             | 171  |            |            |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor PF                                                                                                                                                                            | 171a |            |            |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor PJ                                                                                                                                                                            | 171b |            |            |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)                                                                                                                     | 172  | 30.875     | 133.522    |

|                                                                                                                                                                                                                |                    |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul,<br>decontari din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     | 173                |                   |                   |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 2)<br>(din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661) | 174                | 30.875            | 133.522           |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 175                |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari<br>financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 176                |                   |                   |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                        | 177                |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)                                                                                                                                                                                   | 178                |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>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                |                   |                   |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 186                | 91.744            | 72.192            |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în administrare                                                                                                                                   | 187                | 17.181.424        | 17.011.369        |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate<br>în concesiune                                                                                                                                     | 188                |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului<br>închiriate                                                                                                                                               | 189                |                   |                   |
| <b>XI. Informații privind bunurile din<br/>proprietatea privată a statului supuse<br/>inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>                                                                                  | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>B</b>           | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)                                                                                                                                                                         | 190                |                   |                   |
|                                                                                                                                                                                                                |                    |                   |                   |

F30 - pag. 8

|                                                                                                                                                                                                                                            |                |                   |              |                   |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                                                          | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.12.2015</b> |              | <b>31.12.2016</b> |              |
|                                                                                                                                                                                                                                            |                | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 6)</b>  | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 6)</b>  |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>B</b>       | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b> | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6),<br/>(rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>                                                                                                                                                    | 191            |                   | X            |                   | 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,<br>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            |                   |              |                   |              |
| - deținut de societăți cu capital privat                                                                                                                                                                                                   | 200            |                   |              |                   |              |
| - deținut de persoane fizice                                                                                                                                                                                                               | 201            |                   |              |                   |              |
| - deținut de alte entități                                                                                                                                                                                                                 | 202            |                   |              |                   |              |
|                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume</b>       |              |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>B</b>       | <b>31.12.2015</b> |              | <b>31.12.2016</b> |              |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite<br/>bugetului de stat sau local, de repartizat din<br/>profitul exercițiului financiar de către<br/>companiile naționale, societățile naționale,<br/>societățile și regiile autonome, din care:</b> | 203            |                   |              |                   |              |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                                       | 204            |                   |              |                   |              |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                                         | 205            |                   |              |                   |              |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ<br>teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni<br>sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                       | 206            |                   |              |                   |              |
|                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume</b>       |              |                   |              |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>B</b>       | <b>31.12.2015</b> |              | <b>31.12.2016</b> |              |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite<br/>bugetului de stat sau local, virate în perioada<br/>de raportare din profitul companiilor<br/>naționale, societăților naționale, societăților<br/>și al regiilor autonome, din care:</b>         | 207            |                   |              |                   |              |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al<br>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            |                   |                   |
| <b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>                                                                                                        | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                         | <b>B</b>       | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| 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            |                   |                   |
| <b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>                                                                                                                     | <b>Nr. rd.</b> | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                                         | <b>B</b>       | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2016</b> |
| Venituri obținute din activități agricole                                                                                                                                        | 220            |                   |                   |

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

TANASE OVIDIU CRISTIAN

GOREA STELIANA

Semnatura

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. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea 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 și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 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 31.12.2016

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                           | Nr.<br>rd. | Valori brute    |          |          |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|----------|----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                      |            | Sold<br>initial | Cresteri | Reduceri |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                      |            |                 |          | Total    | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                    | B          | 1               | 2        | 3        | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         | 188.342         |          |          | X                                     | 188.342                     |
| Alte imobilizari                                                     | 02         | 284.947         | 16.114   | 3.947    | X                                     | 297.114                     |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 03         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 04         |                 |          |          | X                                     |                             |
| TOTAL (rd. 01 la 04)                                                 | 05         | 473.289         | 16.114   | 3.947    | X                                     | 485.456                     |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |          |          |                                       |                             |
| Terenuri                                                             | 06         |                 |          |          | X                                     |                             |
| Constructii                                                          | 07         | 5.897.158       |          |          |                                       | 5.897.158                   |
| Instalatii tehnice si masini                                         | 08         | 103.849.809     | 52.799   | 50.961   | 50.961                                | 103.851.647                 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         | 149.566         |          |          |                                       | 149.566                     |
| Investitii imobiliare                                                | 10         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |          |          |                                       |                             |
| Active biologice productive                                          | 12         |                 |          |          |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         |                 |          |          |                                       |                             |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |          |          |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         |                 |          |          |                                       |                             |
| TOTAL (rd. 06 la 15)                                                 | 16         | 109.896.533     | 52.799   | 50.961   | 50.961                                | 109.898.371                 |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         | 120             |          |          | X                                     | 120                         |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br>(rd.05+16+17)                          | 18         | 110.369.942     | 68.913   | 54.908   | 50.961                                | 110.383.947                 |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari                                          | Nr. rd.   | Sold initial       | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                 | B         | 6                  | 7                           | 8                                                       | 9                                            |
| <b>I. Immobilizari necorporale</b>                                |           |                    |                             |                                                         |                                              |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        | 188.342            |                             |                                                         | 188.342                                      |
| Alte immobilizari                                                 | 20        | 281.938            | 7.438                       | 3.947                                                   | 285.429                                      |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21        |                    |                             |                                                         |                                              |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>                                        | <b>22</b> | <b>470.280</b>     | <b>7.438</b>                | <b>3.947</b>                                            | <b>473.771</b>                               |
| <b>II. Immobilizari corporale</b>                                 |           |                    |                             |                                                         |                                              |
| Terenuri                                                          | 23        |                    |                             |                                                         |                                              |
| Constructii                                                       | 24        | 3.916.744          | 278.532                     |                                                         | 4.195.276                                    |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 103.599.759        | 79.797                      | 48.099                                                  | 103.631.457                                  |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 146.617            | 180                         |                                                         | 146.797                                      |
| Investitii imobiliare                                             | 27        |                    |                             |                                                         |                                              |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |                    |                             |                                                         |                                              |
| Active biologice productive                                       | 29        |                    |                             |                                                         |                                              |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>                                        | <b>30</b> | <b>107.663.120</b> | <b>358.509</b>              | <b>48.099</b>                                           | <b>107.973.530</b>                           |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | <b>108.133.400</b> | <b>365.947</b>              | <b>52.046</b>                                           | <b>108.447.301</b>                           |

## 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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 32      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                                  | 33      |              |                                       |                              |                               |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>                                        | 35      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |         |              |                                       |                              |                               |
| Acquisiti                                                         | 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      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                       | 45      |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | 46      |              |                                       |                              |                               |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>           | 47      |              |                                       |                              |                               |

Suma de control F40 : 1313781855 / 2605936311

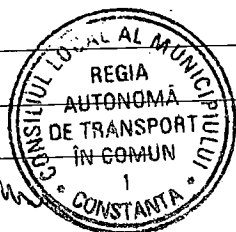
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TANASE OVIDIU CRISTIAN

Semnătura



Numele si prenumele

GOREA STELIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**R.A.T.C.  
CONSTANTA**

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR  
LA 31.12.2016**

R.A.T.C. CONSTANTA este constituită ca regie autonomă în baza Legii 15/1990 și a Deciziei Prefecturii Jud. Constanța nr. 729/ 28.12.1990. Conform Hotărârii Consiliului Local Constanța nr.333/02.08.1996, R.A.T.C. a trecut în subordinea Consiliului Local Municipal. RATC Constanța este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902.

1.2. Sediul social: Constanța, str.Industrială Nr.8, județul Constanța.

1.3. Forma juridică: regie autonoma, fiind o entitate de interes public.

1.4. Patrimoniul regiei: 4.514.641 lei.

1.5. Forma de proprietate: proprietate de stat.

1.6. Obiectul de activitate: Domeniul principal de activitate este transportul public de călători. Regia mai desfășoară și alte activități: reparații terți, inspecții tehnice periodice, închirieri spații, publicitate.

Regia a fost condusă în anul 2016 de un Consiliu de Administrație numit în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 prin HCLM nr.34 și 35/ 18.02.2013, Ordinul MFP nr. 682/22.05.2013 și HCLM 231/ 18.09.2013 format din cinci membri.

Conducerea executivă a fost asigurată în această perioadă de :

- Tănase Ovidiu Cristian - Director general
- Ing. Coiciu Dumitru - Director adjunct
- Ing. Bari Gevat - Director tehnic
- Ec. Gorea Steliana - Director economic

Managerul, care este și director general, are contract de mandat conform OUG 109/2011, încheiat cu Consiliul Local al municipiului Constanța. Salariul directorului general este stabilit prin hotărârea Consiliului de Administrație. Salariul directorilor adjuncți se stabilește individual de către Consiliul de Administrație.

Nu s-au înregistrat relații de creditare sau avansuri acordate de către societăți conducerei. Societatea nu are asumate obligații viitoare de natura garanțiilor în numele conducerii.

Numărul mediu scriptic de personal în anul 2016 a fost de 732 de persoane.

În anul 2016, activitatea R.A.T.C. Constanța s-a desfășurat sub semnul caracterului social al transportului public. Menționăm aici că numărul călătorilor transportați în anul 2016 a fost de 51.225.757 persoane, cu o medie de aproximativ 4.269.000 persoane transportate lunar, cu 40.000 persoane lunar mai puțin decât în anul 2016.

Referitor la situațiile financiare anuale, conducerea își asumă răspunderea pentru corecta întocmire a acestora, pentru selecția și aplicarea politicilor contabile și supravegherea siguranței activelor și prezentarea informațiilor financiare în conformitate cu OMF 1802/2014 și a OMFP 4160/31.12.2015 precum și a OMFP 166/25.01.2017. Contabilitatea a fost organizată și condusă corect și la zi, respectând regulile și metodele contabile conform prevederilor Legii 82/1991, republicată. Balanța de verificare întocmită la 31.12.2016 și indicatorii financiari întocmiți la aceeași dată reflectă o imagine fidelă a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor obținute, fiind respectate principiile contabilității.

RATC Constanta are organizata contabilitatea in compartiment distinct, condus de director economic, potrivit art. 10 din Legea contabilitatii nr.82/ 1991, republicata. RATC Constanta este incadrata in categoria entitatilor mijlocii care, la data bilantului depasesc doua din trei criterii, respectiv:

- cifra de afaceri neta depaseste 8.000.000 euro
- numarul mediu de salariati este mai mare de 50.

RATC are politici contabile aprobate de către Consiliul de Administrație sub nr. 822/2015 care au fost elaborate astfel incat sa asigure furnizarea, prin situatiile financiare anuale, a unor informatii care sa fie:

- inteligibile
- relevante și oportune pentru nevoile utilizatorilor in luarea deciziilor
- credibile, in sensul ca reprezinta fidel rezultatele și pozitia financiara a RATC Constanta, sunt neutre, prudente și complete, sub aspecte semnificative
- comparabile și consecvente.

Politicele contabile adoptate la nivelul RATC Constanța reprezintă principiile, bazele, convențiile, regulile și practicile specifice aplicate la întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale.

Legislatia in domeniul contabilitatii aplicata de RATC Constanta, pe baza careia s-au elaborat prezentele politici contabile, este urmatoarea:

- Legea contabilitatii nr. 82/ 1991, republicata;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile anuale consolidate;
- Ordinul ministrului finantelor publice nr. 2861/ 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- Ordinul ministrului economiei și finantelor nr. 3512/ 2008 privind documentele financiar- contabile;
- Legea nr. 31/ 1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile și completările ulterioare.

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate 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 trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Enitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

R.A.T.C. a realizat în anul 2016 următorii indicatori economico-financieri :

| INDICATORI                               | Bugetul de venituri și cheltuieli<br>2016 |          |        |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|--------|
|                                          | Aprobat                                   | Realizat | %      |
| I. VENITURI TOTALE, din care:            | 55224000                                  | 54799328 | 99,23  |
| 1) Venituri din exploatare totale        | 54774000                                  | 54798546 |        |
| Venituri activitatea de baza             | 25140000                                  | 24758750 |        |
| Alte venituri din exploatare             | 507000                                    | 1998629  |        |
| Venituri din surse bugetare              | 29116000                                  | 28041167 |        |
| 2) Venituri financiare totale            | 450000                                    | 782      |        |
| Venituri din dobanzi                     | 0                                         |          |        |
| Alte venituri financiare                 | 300000                                    | 209      |        |
| II. CHELTUIELI TOTALE, din care:         | 55191000                                  | 59408572 | 107,64 |
| 1) Cheltuieli de exploatare totale       | 55071000                                  | 59330600 |        |
| Cheltuieli materiale                     | 18565000                                  | 17960965 |        |
| Cheltuieli cu personalul                 | 26621000                                  | 27052422 |        |
| Cheltuieli cu amortizarea si provizioane | 530000                                    | 465052   |        |
| Alte cheltuieli din exploatare           | 9355000                                   | 13852161 |        |
| 2) Cheltuieli financiare totale          | 120000                                    | 77972    |        |
| Cheltuieli privind dobanzile             | 120000                                    | 77972    |        |
| Alte cheltuieli financiare               | 0                                         |          |        |
| III REZULTATUL BRUT                      | 0                                         | -4609244 |        |

Pentru anul 2016, regia a primit urmatoarele subvenții de la Consiliul Local Municipal :

- subvenții pentru acoperirea contravalorii abonamentelor gratuite eliberate persoanelor cu handicap, asistenți personali și nevăzători, aprobate prin Convenția 757/07.01.2008, pentru elevi, persoane cu handicap mediu și ușor și elevi cu cerințe educaționale speciale conform HCLM 40/2015, pentru pensionari cu pensia cuprinsă între 0 și 1250 lei conform HCLM 272/2016, pentru persoanele asistate social conform HCLM 212/ 2012, pentru veterani și revoluționari conform HCLM 13/03.02.2014, pentru șomeri conform HCLM 265/2015 și pentru persoanele cu vârsta de peste 80 ani conform HCLM 264/2015, pentru personalul didactic și nedidactic conform HCLM 26/ 23.02.2016 și pentru studenți conform HCLM 139/ 27.04.2016;

În anul 2016 regia nu a reușit să acceseze suma de 5.691.278 lei cu caracter de subvenție prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli ceea ce explică pierderea înregistrată la finalul anului 2016.

Pentru anul 2016 situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Regia are înregistrate următoarele puncte de lucru în municipiul Constanța :

- Autobaza Tramvaie
- Sectorul II
- Căminul de nefamiliști

Regia a înregistrat la 31.12.2016 o pierdere de 4.609.244 lei datorată înregistrării accesoriilor aferente obligațiilor neachitate către bugetul statului, al fondurilor speciale ( în sumă de 2.128.341 lei) dar și a creșterii( față de anul 2015) cu aproximativ 2.620.000 lei a cheltuielilor cu personalul. Pentru obligațiile restante, regia are încheiat un acord de eșalonare la plată conform Deciziei de eșalonare la plată a obligațiilor fiscale nr. 12804/ 29.11.2016.

La nivelul regiei este constituit un sindicat afiliat la Federația Transloc București care la rândul ei este afiliată la Blocul Național Sindical.

Regia a prezentat corect dar nu a achitat la termen datoriile fiscale datorita lipsei de lichidități cauzată de faptul că nu a putut accesa întreaga sumă prevăzută în bugetul Primăriei Constanța, sumă care a fost la 31.12.2016 de 5.600.000 lei.

Regia aplică prevederile Legii securității și sănătății în muncă nr. 319/2006 și ale HG nr. 1425/2006 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii 319/2006 cu modificările și completările ulterioare.

Politica de mediu a RATC este de a oferi servicii și produse fără afectarea mediului prin respectarea cerințelor legale la nivel național și local. Scopul nostru este de a minimaliza impactul negativ asupra mediului prin implementarea și menținerea unui sistem de management de mediu în concordanță cu EN ISO 14001 :1996 și SR EN ISO 14001 :1997.

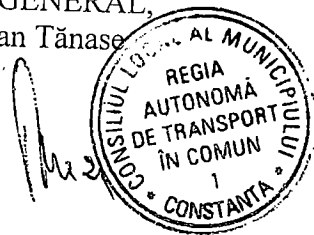
Regia are acțiuni în instanța care includ în principal revendicări ale drepturilor de personal și comerciale( care sunt semnificative, suma fiind de aproximativ 646.038 lei -RATC reclamant și 557.613 - RATC pârât) precum și o creanță bugetară în litigiu cu SPIT Constanța în sumă de 1.220.778 lei.

Situațiile financiare ale anului 2016 au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra și a șaptea a Comunităților Economice Europene precum și ale Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile anuale și se încadrează în criteriile de mărime prevăzute la art. 9 alin (4) aprobate prin OMFP 1802/2014 pe baza indicatorilor determinați din situațiile financiare ale anului 2016 și sunt auditate potrivit legii de către SC ESCO AUDIT CONSULTING SRL.

Raportul administratorilor a realizat o prezentare fidelă, o analiza echilibrată și cuprinzătoare a dezvoltării și performanței activităților regiei și a poziției sale financiare, corelată cu dimensiunea și complexitatea activităților, împreună cu o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă.

Raportul administratorilor cuprinde prevederile OMFP nr. 1938/2016 referitoare la informațiile solicitate în Declarația nefinanciară prevăzută la art. II pct.2.

DIRECTOR GENERAL,  
Ovidiu Cristian Tănase



DIRECTOR ECONOMIC,  
Ec. Steliana Gorea

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE ÎNTOCMITE  
LA DATA DE 31.12.2016

I. INFORMAȚII GENERALE

1.1. Numele societății: Regia Autonomă de Transport în Comun Constanța a fost înființată în baza Legii 15/1990 și a Deciziei 729/28.12.1990 a Prefecturii Județului Constanța. Conform Hotărârii Consiliului Local Constanța nr.333/02.1996, RATC Constanța a trecut în subordinea Consiliului local al Municipiului Constanța.

RATC Constanța este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Constanța sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902.

1.2. Sediul social: Constanța, str.Industrială Nr.8, județul Constanța.

1.3. Forma juridică: regie autonomă, fiind o entitate de interes public.

1.4. Patrimoniul regiei: 4.514.641 lei.

1.5. Forma de proprietate: proprietate de stat.

1.6. Obiectul de activitate: Domeniul principal de activitate este transportul public de călători. Regia mai desfășoară și alte activități: reparații terți, inspecții tehnice periodice, închirieri spații, publicitate.

1.7. Alte informații generale

Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2016 sunt proprii activității RATC și sunt întocmite în moneda națională lei, în conformitate cu Legea contabilității 82/1991 republicată și modificată prin Legea 259/2007 și cu prevederile OMF 1802/2014 modificat prin OMF 773/01.07.2015, OMFP 1198/30.09.2015, a OMFP 4160/31.12.2015 și a OMFP 166/25.01.2017 conform unui model bazat pe costul istoric recuperabil și pe conceptul de menținere a nivelului capitalului financiar nominal.

Situațiile financiare ale anului 2016 au fost întocmite potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra și a șaptea a Comunităților Economice Europene precum și ale Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile anuale și se încadrează în criteriile de mărime prevăzute la art. 9 alin (4) aprobate prin OMF 1802/2014 pe baza indicatorilor determinați din situațiile financiare ale anului 2016 și sunt auditate potrivit legii de către SC ESCO AUDIT CONSULTING SRL care în anul 2016 a avut un onorariu de 35.000 lei.

Persoanele juridice care aplica Reglementările Contabile armonizate cu Directiva a IV-a a CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aprobate prin OMF 1802/2014 nu au obligația pentru anul 2016 de a întocmi situații financiare consolidate dacă, la data bilanțului consolidat, situațiile financiare ale societăților comerciale care urmează să fie consolidate nu depășesc împreună limitele a două din trei criterii. În acest sens, RATC, care deține 24% din capitalul social al SC CLEAN CONTROL ITC SRL nu consolidează aceste situații financiare care nu au influențe semnificative asupra situațiilor regiei. Considerăm că situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2016 conform OMFP 166/25.01.2017 prezintă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței fluxurilor de trezorerie și a capitalului propriu.

## II PRINCIPII GENERALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

Cele mai importante principii aplicate la întocmirea prezentelor situații financiare sunt detaliate mai jos:

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale sunt evaluate 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 trezoreria sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității. Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Enitatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

Principiul prudenței. Evaluarea a fost făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) s-a ținut 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) s-a ținut 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;
- d) s-a ținut cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independenței exercițiului. Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

Principiul necompensării. Nu au fost compensate elementele de active și de datorii sau elementele de venituri și cheltuieli.

Nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile generale prevăzute în prezenta secțiune.

Elementele prezentate în situațiile financiare sunt evaluate, în general, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2016.

Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii a fost efectuată potrivit prezentelor reglementări și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. La 31.12.2016 s-a ținut cont de modificările aduse de OMF 1802/2014 astfel încât contul 542 nu prezintă sold la data bilanțului.

Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) sunt evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost

raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

Pentru creanțele și datoriile, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) sunt raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valuta și înregistrate –la valoarea justă sunt raportate utilizând cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective.

La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Activele circulante sunt evaluate la costul de achiziție sau costul de producție.

Creanțele incerte au fost înregistrate distinct în contabilitate prin crearea de provizioane.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute în momentul livrării, iar cele din prestarea de servicii pe măsura efectuării lor.

Cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate pe feluri de cheltuieli, după natura lor.

În contabilitate, profitul sau pierderea se stabilește cumulat de la începutul exercițiului financiar. Închiderea conturilor de venituri și cheltuieli se efectuează, de regulă, la sfârșitul exercițiului financiar.

### 1. Bazele întocmirii situațiilor financiare și caracteristicile calitative ale informațiilor financiare

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată și modificată prin Legea 259/2007 și prin Legea 86/2008, cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Direcția a IV-a a Comunității Economice Europene 78/660/EEC și cu prevederile OMFP 1802/2014. Baza de evaluare folosită la întocmirea situațiilor financiare este costul istoric modificat cu reevaluarea imobilizărilor corporale conform reglementărilor legale HG 26/1992, HG 500/1994, HG 1553/2003. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform OMFP 2861/2009.

Caracteristicile calitative fundamentale sunt relevanța și reprezentarea exactă dar și comparabilitatea, verificabilitatea, oportunitatea, consecvența, oportunitatea și inteligibilitatea.

În situațiile financiare anuale elementele de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii sunt reflectate și evaluate la valoarea contabilă, pusă de acord cu rezultatele inventarierii. Evaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, cu ocazia inventarierii, se face la valoarea de inventar stabilită de comisia de inventariere.

### 2. Investiții în societăți asociate.

În anul 2016 RATC Constanța deține titluri de participare după cum urmează:

- 24% din capitalul social al SC CLEAN CONTROL ITC SRL care a încheiat anul 2016 cu o pierdere de 183.652 lei.

Vânzările către SC Clean CONTROL ITC SRL reprezintă 10,74 % din totalul facturilor emise către clienți, iar cumpărările de servicii reprezintă 17,04 % din totalul facturilor primite de la furnizori.

### 3. Instrumente financiare

Societatea nu utilizează instrumente financiare pentru reducerea riscului fluctuațiilor ratelor de schimb pentru operațiuni de export.

#### 4. Terenuri și mijloace fixe

Societatea nu deține terenuri în proprietate iar clădirile sunt construite pe domeniul public.

Amortizarea mijloacelor fixe este calculată conform metodei liniare pe parcursul duratei de viață utile estimate, conform prevederilor Legii 15/1994 astfel:

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Clădiri                  | 25-50 ani |
| Construcții speciale     | 10-15 ani |
| Vehicule                 | 4-8 ani   |
| Instalații tehnice       | 3-20 ani  |
| Alte utilaje și mobilier | 3-15 ani  |

Profitul sau pierderea din vânzarea mijloacelor sunt determinate prin compararea valorii de vânzare cu valoarea contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului din exploatare. Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, inclusiv taxele nerambursabile de achiziționare și alte costuri direct atribuibile aducerii activului în stare de funcționare și la locul utilizării acestuia.

Cheltuielile suportate după ce mijloacele fixe au fost puse în funcțiune, cum ar fi costurile cu reparațiile și întreținerea, sunt incluse în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost angajate.

#### 5. Stocuri

Stocurile sunt evaluate la minimul dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Valoarea stocului este determinată prin metoda FIFO.

Stocurile sunt constituite în principal din combustibili, piese de schimb și materiale, conform specificului activității regiei.

Menționăm că politica regiei în momentul casării mijloacelor de transport este de recondiționarea pieselor de schimb rezultate din dezmembrare, care sunt reintroduse în circuitul economic și utilizate la viitoarele reparații. Stocurile obținute din recondiționări sunt înregistrate în contabilitate la un preț stabilit de o comisie tehnică.

Mărfurile intrate sunt înregistrate în contabilitate la preț de achiziție. Scăderea din gestiune a acestora se face după metoda FIFO.

Uzura obiectelor de inventar se înregistrează integral pe costuri la darea lor în folosință.

Regia deține stocuri fără mișcare pe parcursul anului 2016 în sumă de 228.714 lei.

Regia deține stocuri semnificative cu mișcare lentă (fără mișcare timp de 45 zile) în sumă de 492.744 lei, care reprezintă 36,47 % din total stocuri deținute de regie la 31.12.2016.

#### 6. Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt evidențiate la valoarea realizabilă estimată prin aprecierea tuturor soldurilor existente la sfârșitul anului și crearea de provizioane de risc și cheltuieli pentru clienții litigioși sau de depreciere pentru clienții neîncasați la termen.

Creanțele nerecuperabile sunt trecute la pierderi în anul în care au fost identificate.

#### 7. Disponibilități și echivalente de disponibilități

În scopul întocmirii situației fluxurilor de trezorerie disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind: numerar în casă, numerar în bancă și alte valori ce pot fi disponibile în orice moment.

#### 8.Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci când regia are o obligație prezentă legală ca rezultat al unor evenimente trecute și este posibil ca o ieșire de resurse sau beneficii economice să însoțească respectiva obligație, iar valoarea obligației poate fi estimată rezonabil.

#### 9.Împrumuturi

La data de 31.12.2016 RATC avea încheiat contractul nr.433/2002 cu Banca Transilvania pentru o linie de creditare pentru nevoi curente în suma de 1.000.000 RON care era utilizată la închiderea exercițiului financiar în suma de 716.838 lei precum și un contract de împrumut pe termen scurt în suma de 200.000 lei și un contract de împrumut pe termen scurt în suma de 1.050.000 lei din care mai avem de restituit 304.167 lei la 31.12.2016 către OTP Bank. Împrumutul este garantat cu ipotecă asupra următoarelor active:

La Banca Transilvania:

- Hală întreținere autovehicule str.Industrială nr.8
- Stație spălătorie-vopsitorie str.Industrială nr.8
- Grup social cantine str.Industrială nr.8

La OTP BANK:

- 15 autobuze MAZ 203
- 10 autobuze turistice AYATS

#### 10.Recunoașterea veniturilor

Veniturile societății provin din următoarele operațiuni:

- transportul de călători;
- alte prestări de servicii( publicitate, reparații auto, închiriere de spații);
- vânzări de mărfuri.

Veniturile sunt evaluate la valoarea justă a mijlocului de plată primit sau de primit. Diferența dintre valoarea justă la data recunoașterii venitului și suma nominală a mijlocului de plată este recunoscută ca venit din exploatare.

Veniturile din vânzarea biletelor și abonamentelor se recunosc zilnic la momentul încasării lor sau la data emiterii facturii către terți. Politica de stabilire a tarifelor: RATC propune modificarea tarifelor în funcție de majorările survenite la prețul combustibilului și al energiei electrice, ținând cont și de rata inflației. Modificarea este aprobată prin HCLM, existând tarife diferențiate pe categorii sociale( elevi, pensionari), discounturi acordate pentru abonamentele pe mai multe linii.

Veniturile din prestarea serviciilor se recunosc în perioadele contabile pe măsura prestării serviciilor în luna în care are loc prestarea. Nu se înregistrează producție în curs de execuție. Veniturile din dobânzi bonificate la disponibilul din conturi sunt recunoscute ca venituri financiare pe baza extraselor de cont.

Veniturile din participații sunt recunoscute în baza hotărârii AGA transmisă de către societatea în care sunt investite titlurile.

## 11.Subvenții

Subvențiile destinate achiziționării de imobilizări corporale sunt recunoscute la venituri pe o bază sistematică pe durata de viață a imobilizărilor pe măsura amortizării lor.

Subvențiile acordate prin hotărâri ale Consiliului Local, destinate acoperirii contravalorii abonamentelor gratuite eliberate persoanelor cu handicap, asistenți personali și nevăzători precum și elevi, pensionari, veterani, revoluționari, personal din învățământ, șomeri, studenți, sunt recunoscute la venituri pe măsura aprobării în bugetul local.

## III INFORMAȚII CARE VIN ÎN COMPLETAREA BILANȚULUI

### NOTA 1- Active imobilizate

#### Imobilizări necorporale

La data de 31.12.2016 imobilizările necorporale se prezentau astfel:

|                                         |               |
|-----------------------------------------|---------------|
| -Alte imobilizări necorporale           | = 485.456 lei |
| -Amortizarea imobilizărilor necorporale | = 473.771 lei |

#### Imobilizări corporale

Toate imobilizările au fost înregistrate inițial la cost istoric și ulterior reevaluate în baza reglementărilor legale HG 26/1992, HG 500/1994, HG 1553/2003, OMF 2374/2007, OMF 3055/2009 și OMFP 1802/2014. Diferențele din reevaluare s-au reflectat în contabilitate și s-au încorporat în capitaluri.

Regia are ipotecate trei clădiri pentru linia de credit în favoarea Băncii Transilvania precum și 25 autobuze în favoarea OTP BANK.

Referitor la patrimoniul public prezentăm evoluția acestuia:

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Sold la 01.01.2016            | = 17.181.424 lei |
| Casari patrimoniul public     | = 0 lei          |
| Reevaluare patrimoniul public | = -170.055 lei   |
| Sold cont 8038 la 31.12.2016  | = 17.011.369 lei |

Valoarea netă scriptică a imobilizărilor corporale, pe grupe, se prezintă astfel:

| RON                 |                     |                    |                  |
|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|
| Grupa               | Valoare de inventar | Valoare amortizată | Valoare netă     |
| Construcții         | 5.897.158           | 4.195.276          | 1.701.882        |
| Echip.teh., mașini  | 2.169.396           | 1.973.368          | 196.028          |
| Mijloace transport  | 101.682.251         | 101.658.089        | 24.162           |
| Alte imobilizări    | 149.566             | 146.797            | 2.769            |
| Imobilizări în curs | 0                   | 0                  | 0                |
| <b>Total</b>        | <b>109.898.371</b>  | <b>107.973.530</b> | <b>1.924.841</b> |

La 31.12.2016 activele imobilizate se prezentau astfel:

VALORI BRUTE

RON

| Elemente de imobilizări         | Sold inițial       | Creșteri      | Reduceri Total | Reduceri din care: casări | Sold final         |
|---------------------------------|--------------------|---------------|----------------|---------------------------|--------------------|
| Chelt de dezv                   | 188.342            | -             | -              | -                         | 188.342            |
| Alte imobilizări                | 284.947            | 16.114        | 3.947          | -                         | 297.114            |
| Imob.necorp. în curs            | -                  | -             | -              | -                         | -                  |
| Total imob. necorp.             | 473.289            | 16.114        | 3.947          | -                         | 485.456            |
| Construcții                     | 5.897.158          | -             | -              | -                         | 5.897.158          |
| Instalații teh. și mașini       | 103.849.809        | 52.799        | 50.961         | 50.961                    | 103.851.647        |
| Alte instal. utiliaj            | 149.566            | -             | -              | -                         | 149.566            |
| Total imob. corporale           | 109.896.533        | 52.799        | 50.961         | 50.961                    | 109.898.371        |
| Imob.financ.                    | 120                | -             | -              | -                         | 120                |
| <b>Total active imobilizate</b> | <b>110.369.942</b> | <b>68.913</b> | <b>54.908</b>  | <b>50961</b>              | <b>110.383.947</b> |

Intrările în cursul anului sunt în sumă de 52.799 lei și reprezintă achiziții de mijloace fixe din surse proprii. Ieșirile de mijloace fixe sunt în sumă de 50.961 lei la valoarea de inventar și reprezintă în casări.

AMORTIZARI

RON

| Elemente de imobilizări                | Nr. rând | Sold inițial | Amortizare în cursul anului | Amortizare af. ieșirilor | Amortizare la sfârșit an |
|----------------------------------------|----------|--------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Imobilizări necorp. Chelt. constituire | 1        | 188.342      | -                           | -                        | 188.342                  |
| Alte imobilizări                       | 2        | 281.938      | 7.438                       | 3.947                    | 285.429                  |
| Total 1+2                              | 3        | 470.280      | 7.438                       | 3.947                    | 473.771                  |
| Imobilizări corporale construcții      | 4        | 3.916.744    | 278.532                     | 0                        | 4.195.276                |
| Instalații tehnice și mașini           | 5        | 103.599.759  | 79.797                      | 48.099                   | 103.631.457              |
| Alte instalații                        | 6        | 146.617      | 180                         | -                        | 146.797                  |
| Total 4 la 6                           | 7        | 107.663.120  | 358.509                     | 48.099                   | 107.971.530              |
| Amortizări Total ( 1 la 7)             | 8        | 108.133.400  | 365.947                     | 52.046                   | 108.447.301              |

Amortizarea este în sumă de 365.947 lei, s-a calculat prin metoda liniară și s-a înregistrat pe cheltuieli de exploatare.

#### NOTA 2- Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

În anul 2016 R.A.T.C. Constanța a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în suma de 99.202.22 lei, totalul provizioanelor înregistrate în contul 491 fiind de 347.663.55 lei.

#### NOTA 3- Repartizarea profitului

Regia a înregistrat la 31.12.2016 o pierdere de 4.609.243,96 lei care s-a datorat, în principal, înregistrării dobanzilor și penalităților aferente obligațiilor restante la bugetul de stat, bugetul contribuțiilor sociale dar și a faptului că nu s-a putut accesa în totalitate de la Primăria Constanța suma prevăzută în buget pentru plata facilităților și gratuităților la transportul în comun, astfel încât veniturile au fost mai mici cu aproximativ 4.743.000 lei.

#### NOTA 4- Analiza rezultatului din exploatare

| Nr.crt. | Indicator                              | 2016       | 2015       |
|---------|----------------------------------------|------------|------------|
| 1       | Cifra de afaceri netă                  | 52.805.422 | 44.740.061 |
| 2.      | Costul bunurilor vândute               | 56.454.703 | 49.327.586 |
| 3.      | Cheltuielile activității de bază       | 48.562.475 | 45.455.668 |
| 4.      | Cheltuielile activității auxiliare     | 1.403.797  | 1.621.864  |
| 5.      | Cheltuielile indirecte de producție    | 6.488.431  | 2.250.054  |
| 6.      | Rezultat brut aferent cifrei nete(1-2) | -3.649.281 | -4.587.525 |
| 7.      | Cheltuieli generale de administrație   | 2.875.897  | 2.652.214  |
| 8.      | Alte venituri din exploatare           | 1.993.124  | 1.029.578  |
| 9.      | Rezultatul din exploatare(6-7+8)       | -4.532.054 | -6.210.161 |
|         |                                        |            |            |

Cifra de afaceri a regiei este constituită în principal din veniturile din activitatea de transport, care reprezintă 96,36 % din totalul veniturilor din exploatare( vânzări proprii de bilete și abonamente, gratuități acordate prin hotărâri ale Consiliului Local precum și gratuități acordate de L 189/ 2000 și Decretul- lege 118/1991) .

Plata gratuităților acordate prin hotărâri ale Consiliului Local se face de către bugetul local.

În anul 2016 cifra de afaceri a atins suma de 52.805.422 lei, mai mare cu 8.065.361 lei în cifre absolute față de anul precedent și în procente cu 1,18 % datorită introducerii în veniturile din subvenții a TVA aferent pentru corectă prezentare a sumelor primite de la Primăria Constanța precum și în cheltuielile cu impozite a aceleași sume.

Comparativ cu anul precedent, veniturile totale au crescut cu 19,73 %, iar cheltuielile au crescut cu 14,06 %. Creșterea veniturilor este datorată în principal creșterii veniturilor din exploatare datorită introducerii în veniturile din subvenții a TVA aferent,. Creșterea cheltuielilor este motivată de introducerea în cheltuielile cu impozite a aceleași sume. Cheltuielile au crescut cu un procent mai mic decât cel al creșterii veniturilor datorită reducerii cheltuielilor cu materialele consumabile. Activitatea de exploatare se încheie cu o pierdere în sumă de 4.532.054 lei.

Tranzacțiile cu părțile afiliate sunt semnificative. Facturile emise către Clean Control au avut o creștere cu aproximativ 4 % iar valoarea prestațiilor efectuate a crescut cu 7,2 % ca urmare a creșterii salariului minim pe economie. Suma de 2.319.033 lei reprezintă 10,74 % din totalul facturilor emise. Cumpărările de la Clean Control sunt în sumă de 5.202.229 lei și reprezintă 17,05 % din totalul facturilor primite de la furnizori.

Cheltuielile cu materialele( 29,18 %) cu personalul ( 45,60 %) reprezintă cea mai mare pondere în totalul cheltuielilor de exploatare. Din totalul veniturilor din transport, gratuitățile acordate pentru pensionari, elevi, handicapați, revolutionari, veterani reprezintă 51,17 % în condițiile în care valoarea facilităților pentru pensionarii cu pensia până la 1.250 lei sunt acordate în proporție de 63,6 % iar serviciile de transport pentru beneficiarii Legii 189/2000 și ai Decretului- lege 118/1991 reprezintă 7,40 %.

#### NOTA 5- Situația creanțelor și a datoriilor

| CREANȚE                                             | Sold la<br>31.12.2016 | RON                               |                |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------|
|                                                     |                       | Termen de lichiditate a activului |                |
|                                                     |                       | sub 1 an                          | peste 1 an     |
| Creanțe comerciale                                  | 1.955.502             | 1.312.106                         | 643.396        |
| Sume de încasat de la societăți din cadrul grupului | 0                     |                                   |                |
| Cheltuieli în avans                                 | -8.359                | -8.359                            |                |
| Alte creanțe                                        | 2.401.797             | 2.401.797                         |                |
| <b>TOTAL</b>                                        | <b>4.348.940</b>      | <b>3.705.544</b>                  | <b>643.396</b> |

| DATORII                   | Sold la<br>31.12.2016 | RON                                 |                   |
|---------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------|
|                           |                       | Termen de exigibilitate a pasivului |                   |
|                           |                       | sub 1 an                            | 1-5 ani           |
| Alte datorii față de stat | 13.531.170            | 5.450.883                           | 8.080.287         |
| Furnizori                 | 2.236.324             | 2.216.594                           | 19.730            |
| Datorii cu personalul     | 13.144.954            | 8.068.160                           | 5.076.794         |
| Alte datorii              | 621.022               | 621.022                             |                   |
| <b>TOTAL</b>              | <b>29.533.470</b>     | <b>16.356.659</b>                   | <b>13.176.811</b> |

Creanțele din active circulante reprezintă 99% din creanțele regiei și sunt compuse din:

- Clienți 1.954.401 lei
- Subvenții 2.558.464 lei

Regia are ipotecate trei imobile pentru linia de credit pentru nevoi curente în suma de 1.000.000 RON care era utilizată la închiderea exercițiului financiar în suma de 716.820 lei precum și un contract de împrumut pe termen scurt în suma de 200.000 lei încheiat cu Banca Transilvania și are ipotecate 20 autobuze pentru contractul de împrumut pe termen scurt în suma de 1.050.000 lei cu OTP Bank.

Regia raportează în situațiile financiare plăți restante către furnizori, astfel:

- Peste 30 zile = 856.367 lei
- Peste 90 zile = 318.110 lei
- Peste 1 an = 19.730 lei

Regia a creat provizioane pentru deprecierea creanțelor față de anul precedent :

| Indicatori               | Sold<br>01.01.2016 | Creșteri      | Reduceri | Sold<br>31.12.2016 |
|--------------------------|--------------------|---------------|----------|--------------------|
| Prov. Depreciere creanțe | 248.461            | 99.202        | -        | 347.663            |
| Prov. Depreciere stocuri | 0                  | 0             | 0        | 0                  |
| <b>TOTAL</b>             | <b>248.461</b>     | <b>99.202</b> | <b>0</b> | <b>347.663</b>     |

Provizioanele sunt înregistrate în capitolele bilanțiere la care se referă pentru a corecta imaginea activelor la valoarea lor justă.

#### NOTA 6- Principii, politici si metode contabile

Regia a întocmit situațiile financiare anuale pentru anul 2016 în conformitate cu Reglementările contabile românești aprobate prin OMFP 1802/29.12.2014 precum și în conformitate cu Regulamentul de aplicare a Legii contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare.

Regia nu a optat pentru aplicarea IAS 29 'Raportarea financiară în economii hiperinflaționiste'. Societatea efectuează înregistrările contabile în lei, în conformitate cu reglementările contabile de raportare nr. 1802/2014 emise de Ministerul Finanțelor Publice din România. Imobilizările necorporale reprezintă licențe pentru tehnica de calcul ale căror valori au fost amortizate folosind metoda liniară pe durata de viața utilă a acestora. La finele anului 2016 sunt amortizate în proporție de 97%. Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

Patrimoniul regiei este prezentat în situațiile financiare la cost istoric. Activele imobilizate nu au fost reevaluate la 31.12.2016. S-a efectuat analiza valorii recuperabile a activelor (maximum dintre valoarea de piață și valoarea de utilitate) cu valoarea contabilă reevaluată, constatându-se următoarele:

- Regia furnizează servicii municipalității care impune efectuarea unor trasee indiferent de profitabilitatea lor.
- Regia își desfășoară activitatea de transport prin autobaza autobuze, secția ITP, secția SPM și Service auto care pot identifica fluxurile de numerar pentru fiecare autobază, dar regia primește subvențiile de la buget pe total regie (inclusiv utilitățile care sunt indispensabile)
- Unitatea generatoare de numerar pentru fiecare traseu este regia luată ca întreg.
- Regia a analizat modul de recuperare a pierderilor din depreciere ( amortizarea diferențelor din reevaluare) calculate și a constatat ca eventualele pierderi din activitatea de exploatare nu s-ar datora cheltuielilor cu amortizarea, ci caracterului social al activității de transport.

Amortizarea imobilizărilor se calculează prin metoda liniară.

Subvențiile au fost recunoscute în situațiile financiare în momentul în care s-au realizat deoarece exista prevedere în bugetul Primăriei Constanța (pentru persoanele cu handicap, elevi, pensionari, revolutionari, veterani, șomeri) Datoriile și creanțele se recunosc inițial la cost istoric, iar la sfârșitul exercițiului financiar se evaluează orice depreciere înregistrată în cazul creanțelor și orice creștere înregistrată în cazul datoriilor.

Disponibilitățile și echivalentele de disponibilități cuprind : numerar în casa și banca și alte valori ce pot fi disponibile în orice moment. La sfârșitul anului 2016, regia prezenta împrumuturi la banca Transilvania în suma de 716.820 lei și la OTP BANK în suma de 304.167 lei.

Datoriile sunt înregistrate la valoarea lor nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Veniturile din vânzarea biletelor de transport sunt recunoscute zilnic la momentul încasării lor sau la emiterea facturilor către clienții care decontează contravaloarea lor prin virament.

Veniturile din prestări servicii se recunosc în perioada în care sunt prestate serviciile pe baza contractelor încheiate.

#### **NOTA 7 – Participații și surse de finanțare**

Patrimoniul regiei la 31.12.2016 este de 4.514.641 lei.

Patrimoniul regiei este aportat în numerar și în natura constând în imobilizări corporale și necorporale. Partea din patrimoniu privind diferențele din reevaluările anterioare anului 2003 nu poate fi stabilită.

Patrimoniul public a fost predat Primăriei Constanța fiind înregistrat în contul 8038 în afara bilanțului la valoarea rămasă. Primăria Constanța a reevaluat patrimoniul public în anul 2016, soldul la 31.12.2016 fiind de 17.011.369 lei.

Rezerva legală constituită în limita a 5% din profitul înainte de impozitare este în suma de 130.841 lei.

Contul 1068 'Alte rezerve' înregistrează suma de 103.446 lei, reprezentând profit capitalizat.

Patrimoniul regiei este modificat prin încorporarea diferențelor din reevaluare conform HG 26/1992 și HG 500/1994 și în perioadele următoare prin încorporarea alocațiilor bugetare primite, astfel :

- La data de 23.03.1993 6.608.066 mii lei
- La data de 03.11.1994 7.587.650 mii lei
- La data de 31.12.2002 60.331.280 mii lei
- Conform ieșirii de mijloace fixe reevaluate la 31.12.2016 diferențele din reevaluare sunt reflectate ca rezerve în contul 105 și sunt în suma de 1.988.016 lei.

#### **NOTA 8 – Informații privind salariații, administratorii și directorii**

Conducerea regiei a fost asigurată în 2016 de un Consiliu de Administrație format din 5 membri iar componența nu a fost modificată în cursul anului .

Membrii Consiliului de Administrație au primit în anul 2016 o indemnizație egală cu 25% din indemnizația lunară netă a Directorului General.

Conducerea executivă a regiei a fost asigurată de:

- TANASE OVIDIU CRISTIAN – director general
- COICIU DUMITRU – director adjunct
- GOREA STELIANA – director economic

- BARI GEVAT – director tehnic

Managerul, care este și director general, are contract de mandat conform OUG 109/2011, încheiat cu Consiliul Local al municipiului Constanta. Salariul directorului general este stabilit prin hotărârea Consiliului de Administrație. Salariul directorilor adjuncți se stabilește individual de către Consiliul de Administrație.

Nu s-au înregistrat relații de creditare sau avansuri acordate de către societăți conducerii. Societatea nu are asumate obligații viitoare de natura garanțiilor în numele conducerii.

Numărul mediu scriptic de personal în anul 2016 a fost de 732 de persoane.

Structura personalului la finele exercițiului auditat se prezintă după cum urmează :

|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| • Pe categorii profesionale        | 732 |
| - personal cu funcții de conducere | 5   |
| - TESA                             | 72  |
| - muncitori                        | 655 |
| • Pe sexe                          | 732 |
| - femei                            | 137 |
| - bărbați                          | 595 |
| • Pe grupe de studii               | 732 |
| - studii superioare                | 85  |
| - studii medii                     | 283 |
| - studii generale                  | 364 |
| • Pe categorii de vârstă           | 732 |
| - între 18-35 ani                  | 43  |
| - între 36-45 ani                  | 129 |
| - peste 45 ani                     | 560 |

Drepturile salariale sunt stabilite prin contract colectiv de muncă negociat anual. Pentru anul 2016 s-au înregistrat următoarele cheltuieli cu salariile:

|                                                  |                       |
|--------------------------------------------------|-----------------------|
| - muncitori                                      | 18.798.711 lei        |
| - TESA                                           | 2.488.052 lei         |
| - conducere                                      | 387.845 lei           |
| - salarii colaboratori                           | 72.192 lei            |
| - cheltuieli cu asigurările și protecția socială | 5.377.814 lei         |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>27.124.614 lei</b> |

La nivelul regiei este constituit un sindicat afiliat la Federația Transloc București care la rândul ei este afiliată la Blocul Național Sindical.

#### NOTA 9 – Principalii indicatori economico-financiari

##### Indicatori de activitate

- Viteza de rotație a debitorilor-clienți = Sold clienți / Cifra de afaceri x 365 = 13,52 zile
- Viteza de rotație a creditelor-furnizori = Sold furnizori / Cifra de afaceri x 365 = 15,45 zile
- Viteza de rotație a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate = 27,27 zile

Regia încasează creanțele la 13,52 zile și achită datoriile la 15,45 zile

## NOTA 10 – Alte informații

Detalii privind cifra de afaceri

Cifra de afaceri are următoarea componentă în anul 2016 comparativ cu anul 2015:

| RON                           |                   |            |                   |            |
|-------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| Indicator                     | 2015              | %          | 2016              | %          |
| Producția vandută             | 24.249.836        | 54,20      | 24.758.750        | 46,87      |
| Venituri din vânzare mf       | 19.602            | 0,04       | 5.505             | 0,01       |
| Venituri din subvenții        | 20.470.623        | 45,76      | 28.041.167        | 53,12      |
| <b>Total cifră de afaceri</b> | <b>44.740.061</b> | <b>100</b> | <b>52.805.422</b> | <b>100</b> |

În anul 2016 cifra de afaceri a crescut cu 18,03 % comparativ cu anul precedent.

Activitatea de exploatare se încheie cu un rezultat negativ în suma de 4.532.054 lei.

Activitatea financiară se încheie cu pierdere în suma de 77.190 lei, ca urmare a cheltuielilor cu dobânzile.

### Datorii contingente – Litigii

Regia are acțiuni în instanța care includ în principal revendicări ale drepturilor de personal și comerciale( care sunt semnificative, suma fiind de aproximativ 646.038 lei -RATC reclamant si 557.613 - RATC pârât) precum și o creanță bugetară în litigiu cu SPIT Constanța în sumă de 1.220.778 lei.

### Buget de venituri și cheltuieli

Regia întocmeste anual buget de venituri și cheltuieli aprobat de către Consiliul Local al Municipiului Constanța. Pentru exercițiul auditat bugetul activității generale are următoarea structură :

Venituri totale 55.224.000 lei

- Venituri din exploatare 54.774.000 lei
- Venituri financiare 450.000 lei

Cheltuieli totale 55.191.000 lei

- Cheltuieli de exploatare 55.071.000 lei
- Cheltuieli financiare 120.000 lei

Bugetul de venituri și cheltuieli a fost aprobat de către Consiliul de Administrație și de Consiliul Local Constanța. Datorită caracterului social al transportului public, regia nu își propune realizarea unui profit. Față de prevederile bugetare, s-au realizat următoarele sume :

Venituri totale 54.799.328 lei  
- Venituri din exploatare 54.798.546 lei

- Venituri financiare

782 lei

Cheltuieli totale

59.408.572 lei

- Cheltuieli de exploatare

59.330.600 lei

- Cheltuieli financiare

77.972 lei

| INDICATORI                               | Bugetul de venituri si cheltuieli<br>2016 |          |        |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|----------|--------|
|                                          | Aprobat                                   | Realizat | %      |
| I. VENITURI TOTALE, din care:            | 55224000                                  | 54799328 | 99,23  |
| 1) Venituri din exploatare totale        | 54774000                                  | 54798546 |        |
| Venituri activitatea de baza             | 25140000                                  | 24758750 |        |
| Alte venituri din exploatare             | 507000                                    | 1998629  |        |
| Venituri din surse bugetare              | 29116000                                  | 28041167 |        |
| 2) Venituri financiare totale            | 450000                                    | 782      |        |
| Venituri din dobanzi                     | 0                                         |          |        |
| Alte venituri financiare                 | 300000                                    | 209      |        |
| II. CHELTUIELI TOTALE, din care:         | 55191000                                  | 59408572 | 107,64 |
| 1) Cheltuieli de exploatare totale       | 55071000                                  | 59330600 |        |
| Cheltuieli materiale                     | 18565000                                  | 17960965 |        |
| Cheltuieli cu personalul                 | 26621000                                  | 27052422 |        |
| Cheltuieli cu amortizarea si provizioane | 530000                                    | 465052   |        |
| Alte cheltuieli din exploatare           | 9355000                                   | 13852161 |        |
| 2) Cheltuieli financiare totale          | 120000                                    | 77972    |        |
| Cheltuieli privind dobanzile             | 120000                                    | 77972    |        |
| Alte cheltuieli financiare               | 0                                         |          |        |
| III REZULTATUL BRUT                      | 0                                         | -4609244 |        |

In anul 2016 nu au fost incheiate contracte de leasing.

#### NOTA 11 – Modificarea capitalului circulant

##### MODIFICĂRILE CAPITALULUI CIRCULANT

|                           | 2015      | 2016      | Diferenta | Influenta<br>flux<br>trezorerie |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------------|
| cresterea stocurilor      | 1.193.246 | 1.414.379 | 221.133   | -221.133                        |
| cresterea creanțelor com  | 1.732.265 | 1.955.502 | 223.237   | -223.237                        |
| reducerea creanț grupului |           |           | 0         | 0                               |
| cresterea altor creanțe   | 2.186.633 | 2.401.797 | 215.164   | -215.164                        |
| reducerea chelt avans     | 42.651    | -8.359    | -51.010   | 51.010                          |

|                          |                   |                   |                  |                  |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| creșterea datoriilor com | 1.729.574         | 2.236.324         | 506.750          | 506.750          |
| creșterea altor datorii  | 22.527.013        | 26.809.646        | 4.282.633        | 4.282.633        |
| total din care:          | 29.411.382        | 34.809.289        | 5.397.907        | 4.180.859        |
| stocuri                  | 1.193.246         | 1.414.379         | 221.133          | -221.133         |
| creanțe                  | 3.961.549         | 4.348.940         | 387.391          | -387.391         |
| datorii                  | 24.256.587        | 29.045.970        | 4.282.633        | 4.789.383        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>29.411.382</b> | <b>34.809.289</b> | <b>5.397.907</b> | <b>4.180.859</b> |

#### NOTA 12 – Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar constau în disponibilități bănești, solduri la bănci, casă și alte elemente de trezorerie lichide.

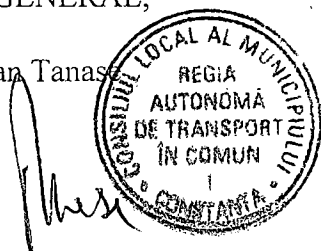
Numerarul și echivalentele de numerar incluse în situația fluxurilor de trezorerie cuprind următoarele sume :

| Nr. crt. | Indicator           | 2015    | 2016     |
|----------|---------------------|---------|----------|
| 1        | Disponibil la bancă | 523.662 | -222.620 |
| 2        | Disponibil în casă  | 8.457   | 12.540   |
| 3        | Alte valori         | 5.574   | 2.617    |
| 4        | Total numerar       | 537.693 | -207.463 |

Apreciem că situațiile financiare întocmite la data de 31.12.2016 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței, modificării capitalurilor proprii și fluxurilor de trezorerie ale R.A.Ț.C. Constanța.

DIRECTOR GENERAL,

Ovidiu Cristian Tanas



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Steliana Gorea

REGIA AUTONOMĂ DE TRANSPORT ÎN  
COMUN CONSTANȚA

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
**LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2016**

|                                   | Sold la<br>01.01.2015 | Creșteri          | Reduceri          | Sold la<br>31.12.2016 |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Patrimoniul regiei                | 4.514.641             | 0                 | 0                 | 4.514.641             |
| Patrimoniul public                | 0                     | 0                 | 0                 |                       |
| Rezerve reevaluare                | 2.022.220             | 0                 | 34.204            | 1.988.016             |
| Rezerve legale                    | 130.841               | 0                 | 0                 | 130.841               |
| Alte rezerve                      | 103.446               | 0                 | 0                 | 103.446               |
| Rezultatul reportat din care :    |                       |                   |                   |                       |
| - Pierdere neacoperită            | -17.885.650           | -6.283.018        |                   | -24.168.668           |
| Rezultatul exercițiului financiar | -6.317.222            | 69.480.617        | 67.772.639        | -4.609.244            |
| Repartizarea profitului           |                       |                   |                   |                       |
| <b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>   | <b>-17.431.724</b>    | <b>63.197.599</b> | <b>67.806.843</b> | <b>-22.040.968</b>    |

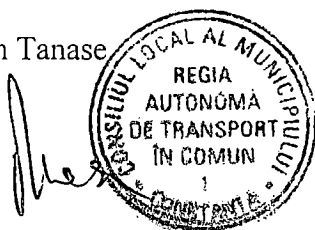
Rezervele din reevaluare s-au diminuat ca urmare a casării unor mijloace fixe reevaluate.

Rezervele reprezentând surplusul realizat din rezervele din reevaluare s-au majorat ca urmare a casării unor mijloace fixe reevaluate.

Pierdere neacoperită a crescut datorită înregistrării pierderii din anul 2015.

DIRECTOR GENERAL,

Ovidiu Cristian Tanase



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Steliana Gorea

RATC CONSTANTA  
1883902

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA 31.12.2016

METODA DIRECTA

| I.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE EXPLOATARE                   |  |  |  |  |  |  | lei         |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------|
| Incasari de la clienti                                                             |  |  |  |  |  |  | 21.269.056  |
| Incasari subventii                                                                 |  |  |  |  |  |  | 27.187.279  |
| Incasari proprii                                                                   |  |  |  |  |  |  | 19.861.864  |
| Plati catre furnizori                                                              |  |  |  |  |  |  | -30.429.821 |
| Plati catre angajati                                                               |  |  |  |  |  |  | -34.426.902 |
| Impozite, taxe postale                                                             |  |  |  |  |  |  | -3.590.828  |
| Tichete de masa, deplasari                                                         |  |  |  |  |  |  |             |
| <b>Trezorerie neta din activitati de exploatare</b>                                |  |  |  |  |  |  | -129.352    |
| II.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE INVESTITII                  |  |  |  |  |  |  |             |
| Plati pentru achizitionarea de actiuni                                             |  |  |  |  |  |  | 0           |
| Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale                               |  |  |  |  |  |  | -52.799     |
| Incasari din vanzarea de imobilizari corporale                                     |  |  |  |  |  |  | 0           |
| Dividende incasate                                                                 |  |  |  |  |  |  | 0           |
| <b>Trezorerie neta din activitati de investitii</b>                                |  |  |  |  |  |  | -52.799     |
| III.FLUXURILE DE TREZORERIE GENERATE DE ACTIVITATILE DE FINANTARE                  |  |  |  |  |  |  |             |
| Incasari din emisiunea de actiuni                                                  |  |  |  |  |  |  | 0           |
| Dobanzi incasate                                                                   |  |  |  |  |  |  | 782         |
| Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar                                   |  |  |  |  |  |  | 0           |
| Alocatii bugetare incasate                                                         |  |  |  |  |  |  | 0           |
| Dobanzi platite                                                                    |  |  |  |  |  |  | -76.287     |
| <b>Trezorerie neta din activitati de finantare</b>                                 |  |  |  |  |  |  | -75.505     |
| IV. Variatia neta a lichiditatilor si a echivalentelor de lichiditati (I+II+III)   |  |  |  |  |  |  | -257.656    |
| V. Credite                                                                         |  |  |  |  |  |  | -487.500    |
| VI. Lichiditati si echivalente de lichiditati la inceputul exercitiului            |  |  |  |  |  |  | 537.693     |
| VII. Lichiditati si echivalente de lichiditati la sfarsitul exercitiului (IV+V+VI) |  |  |  |  |  |  | -207.463    |

DIRECTOR GENERAL,  
TANASE OVIDIU CRISTIAN



DIRECTOR ECONOMIC,  
STELIANA GOREA

## DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/ 1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru:

Entitate: REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT IN COMUN

Judetul: 13- CONSTANTA

Adresa: localitatea CONSTANTA, str. INDUSTRIALA, nr. 8, tel. 0241 618581

Numar din registrul comertului: J13/ 60/ 1991

Forma de proprietate: 11- Regii autonome

Activitatea preponderenta( cod si denumire clasa CAEN): 4931- Transp. Urbane, suburbane si metropolitane de calatori

Cod unic de inregistrare : 1883902

Subsemnatul TANASE OVIDIU CRISTIAN

Isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,



## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| CONT    |                                                             | SUME PRECEDENTE       |                      | RULAJ CURENT         |                      | TOTAL SUME            |                      | SOLD FINAL            |                      |
|---------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| Simbol  | Denumire                                                    | DEBIT                 | CREDIT               | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT                 | CREDIT               | DEBIT                 | CREDIT               |
| 1015.01 | PATRIMONIUL PROPRIU                                         | 0,00                  | 4.514.641,32         |                      |                      |                       |                      |                       |                      |
| 105.1   | REZERVA REE.V.CONSTRUCTII                                   | 21.530,00             | 1.906.130,15         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 4.514.641,32         | 0,00                  | 4.514.641,32         |
| 105.2   | REZERVA REE.V.ECHIP.TEHNOLGIC                               | 9.424,67              | 59.218,49            | 1.941,00             | 0,00                 | 23.471,00             | 1.906.130,15         | 0,00                  | 1.882.659,15         |
| 105.3   | REZERVA REE.V.AP.SI INST.MAS.                               | 1.270,83              | 26.145,76            | 38,00                | 0,00                 | 9.462,67              | 59.218,49            | 0,00                  | 49.755,82            |
| 105.4   | REZERVA REE.V.MIJL.TRANSPORT                                | 0,00                  | 20.833,62            | 0,00                 | 0,00                 | 1.270,83              | 26.145,76            | 0,00                  | 24.874,93            |
| 105.5   | REZERVA REE.V.MOB.AP.BIOTICA                                | 0,00                  | 9.892,16             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 20.833,62            | 0,00                  | 20.833,62            |
|         | <b>Total cont 105</b>                                       | <b>32.225,50</b>      | <b>2.022.220,18</b>  | <b>1.979,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>34.204,50</b>      | <b>2.022.220,18</b>  | <b>0,00</b>           | <b>1.988.015,68</b>  |
| 1061    | REZERVA LEGALE                                              | 0,00                  | 130.841,47           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 130.841,47           | 0,00                  | 130.841,47           |
| 1068.1  | ALTE REZERVA                                                | 0,00                  | 1.501,97             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 1.501,97             | 0,00                  | 1.501,97             |
| 1068.2  | ALTE FONDURI                                                | 0,00                  | 101.943,60           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 101.943,60           | 0,00                  | 101.943,60           |
|         | <b>Total cont 106</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>234.287,04</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>234.287,04</b>    | <b>0,00</b>           | <b>234.287,04</b>    |
|         | <b>Total grupa 10</b>                                       | <b>32.225,50</b>      | <b>6.771.148,54</b>  | <b>1.979,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>34.204,50</b>      | <b>6.771.148,54</b>  | <b>0,00</b>           | <b>6.736.944,04</b>  |
| 1171.1  | REZ.REP.PROF.NEREP/PIERD.NEREC                              | 27.003.883,88         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 27.003.883,88         | 0,00                 | 27.003.883,88         | 0,00                 |
| 1175.1  | Rez reportat reprez surplusul realizat din rezerve din reev | 0,00                  | 2.576.058,20         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 2.576.058,20         | 0,00                  | 2.576.058,20         |
| 1175.3  | Rez rep. reprez surplusul real. din rezerve din reev 2007   | 16,00                 | 257.195,00           | 0,00                 | 1.979,00             | 16,00                 | 259.174,00           | 0,00                  | 259.158,00           |
|         | <b>Total cont 117</b>                                       | <b>27.003.899,88</b>  | <b>2.833.253,20</b>  | <b>0,00</b>          | <b>1.979,00</b>      | <b>27.003.899,88</b>  | <b>2.835.232,20</b>  | <b>27.003.883,88</b>  | <b>2.835.216,20</b>  |
|         | <b>Total grupa 11</b>                                       | <b>27.003.899,88</b>  | <b>2.833.253,20</b>  | <b>0,00</b>          | <b>1.979,00</b>      | <b>27.003.899,88</b>  | <b>2.835.232,20</b>  | <b>27.003.883,88</b>  | <b>2.835.216,20</b>  |
| 121     | PROFIT SI PIERDERE                                          | 60.940.367,84         | 57.138.842,49        | 13.149.493,02        | 12.341.774,41        | 74.089.860,86         | 69.480.616,90        | 4.609.243,96          | 0,00                 |
|         | <b>Total grupa 12</b>                                       | <b>60.940.367,84</b>  | <b>57.138.842,49</b> | <b>13.149.493,02</b> | <b>12.341.774,41</b> | <b>74.089.860,86</b>  | <b>69.480.616,90</b> | <b>4.609.243,96</b>   | <b>0,00</b>          |
| 1621.1  | Credit B.Millennium                                         | 481.250,00            | 829.166,67           | 43.750,00            | 0,00                 | 525.000,00            | 829.166,67           | 0,00                  | 304.166,67           |
| 1621.2  | Credit B. Transilvania                                      | 275.000,00            | 275.000,00           | 16.667,00            | 200.000,00           | 291.667,00            | 475.000,00           | 0,00                  | 183.333,00           |
|         | <b>Total cont 162</b>                                       | <b>756.250,00</b>     | <b>1.104.166,67</b>  | <b>60.417,00</b>     | <b>200.000,00</b>    | <b>816.667,00</b>     | <b>1.304.166,67</b>  | <b>0,00</b>           | <b>487.499,67</b>    |
|         | <b>Total grupa 16</b>                                       | <b>756.250,00</b>     | <b>1.104.166,67</b>  | <b>60.417,00</b>     | <b>200.000,00</b>    | <b>816.667,00</b>     | <b>1.304.166,67</b>  | <b>0,00</b>           | <b>487.499,67</b>    |
|         | <b>Total clasa 1</b>                                        | <b>88.732.743,22</b>  | <b>67.847.410,90</b> | <b>13.211.889,02</b> | <b>12.543.753,41</b> | <b>101.944.632,24</b> | <b>80.391.164,31</b> | <b>31.613.127,84</b>  | <b>10.059.659,91</b> |
| 203     | CHELTUIELI DE DEZVOLTARE                                    | 188.341,55            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 188.341,55            | 0,00                 | 188.341,55            | 0,00                 |
| 205     | CONCES/BREVETE/ALTE DREPT/VAL                               | 123.073,00            | 0,00                 | 0,00                 | 3.947,00             | 123.073,00            | 3.947,00             | 119.126,00            | 0,00                 |
| 208     | ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE                                | 177.988,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 177.988,00            | 0,00                 | 177.988,00            | 0,00                 |
|         | <b>Total grupa 20</b>                                       | <b>489.402,55</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>3.947,00</b>      | <b>489.402,55</b>     | <b>3.947,00</b>      | <b>485.455,55</b>     | <b>0,00</b>          |
| 212.1   | CONSTRUCTII                                                 | 5.890.760,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 5.890.760,00          | 0,00                 | 5.890.760,00          | 0,00                 |
| 212.2   | CONSTRUCTII-NAT.OB.INV                                      | 6.479,00              | 81,00                | 0,00                 | 0,00                 | 6.479,00              | 81,00                | 6.398,00              | 0,00                 |
|         | <b>Total cont 212</b>                                       | <b>5.897.239,00</b>   | <b>81,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>5.897.239,00</b>   | <b>81,00</b>         | <b>5.897.158,00</b>   | <b>0,00</b>          |
| 2131.1  | ECHIP.TEHN.(MASINI/UT/INSTAL)                               | 1.508.130,00          | 47.211,00            | 0,00                 | 0,00                 | 1.508.130,00          | 47.211,00            | 1.460.919,00          | 0,00                 |
| 2131.2  | ECHIP.TEHN.-NAT.OB.INV                                      | 48.748,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 48.748,00             | 0,00                 | 48.748,00             | 0,00                 |
| 2132.1  | AP.INSTAL.MAS.CONTROL,REGLARE                               | 659.281,00            | 31.409,00            | 0,00                 | 0,00                 | 659.281,00            | 31.409,00            | 627.872,00            | 0,00                 |
| 2132.2  | AP.INST.MAS.-NAT.OB.INV                                     | 34.197,00             | 2.340,00             | 0,00                 | 0,00                 | 34.197,00             | 2.340,00             | 31.857,00             | 0,00                 |
| 2133.1  | MIJLOACE DE TRANSPORT                                       | 101.674.262,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 101.674.262,00        | 0,00                 | 101.674.262,00        | 0,00                 |
| 2133.2  | MIJL.TRANSP.-NAT.OB.INV                                     | 7.989,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 7.989,00              | 0,00                 | 7.989,00              | 0,00                 |
|         | <b>Total cont 213</b>                                       | <b>103.932.607,00</b> | <b>80.960,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>103.932.607,00</b> | <b>80.960,00</b>     | <b>103.851.647,00</b> | <b>0,00</b>          |
| 214.1   | MOBILIER,AP.BIROT,ALTE ACTIVE                               | 56.355,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 56.355,00             | 0,00                 | 56.355,00             | 0,00                 |
| 214.2   | MOB/AP.BIR.-NAT.OB.INV                                      | 93.399,00             | 188,00               | 0,00                 | 0,00                 | 93.399,00             | 188,00               | 93.211,00             | 0,00                 |
|         | <b>Total cont 214</b>                                       | <b>149.754,00</b>     | <b>188,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>149.754,00</b>     | <b>188,00</b>        | <b>149.566,00</b>     | <b>0,00</b>          |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJ CORECTATE Decembrie 2016

| CONT           |                                    | SUME PRECEDENTE |                | RULAJ CURENT |              | TOTAL SUME     |                | SOLD FINAL     |                |
|----------------|------------------------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Simbol         | Denumire                           | DEBIT           | CREDIT         | DEBIT        | CREDIT       | DEBIT          | CREDIT         | DEBIT          | CREDIT         |
| Total grupa 21 |                                    | 109.979.600,00  | 81.229,00      | 0,00         | 0,00         | 109.979.600,00 | 81.229,00      | 109.898.371,00 | 0,00           |
| 231.1          | IMOB. CORPORALE IN CURS            | 38.632,00       | 38.632,00      | 0,00         | 0,00         | 38.632,00      | 38.632,00      | 0,00           | 0,00           |
| Total grupa 23 |                                    | 38.632,00       | 38.632,00      | 0,00         | 0,00         | 38.632,00      | 38.632,00      | 0,00           | 0,00           |
| 261.1          | TITLURI DE PARTICIPARE-C.C.        | 120,00          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 120,00         | 0,00           | 120,00         | 0,00           |
| Total grupa 26 |                                    | 120,00          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 120,00         | 0,00           | 120,00         | 0,00           |
| 2803           | AMORTIZAREA CH DE DEZVOLTARE       | 0,00            | 188.341,55     | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 188.341,55     | 0,00           | 188.341,55     |
| 2805           | AMORT CONCES/BREVET/ALTE DREPT     | 0,00            | 110.644,00     | 3.947,00     | 744,00       | 3.947,00       | 111.388,00     | 0,00           | 107.441,00     |
| 2808           | AMORT ALTOR IMOBILIZ NECORP        | 0,00            | 177.988,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 177.988,00     | 0,00           | 177.988,00     |
| Total cont 280 |                                    | 0,00            | 476.973,55     | 3.947,00     | 744,00       | 3.947,00       | 477.717,55     | 0,00           | 473.770,55     |
| 2812.1         | AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR         | 0,00            | 4.165.667,00   | 0,00         | 23.211,00    | 0,00           | 4.188.878,00   | 0,00           | 4.188.878,00   |
| 2812.2         | AMORTIZ.CONST-NAT.OB.INVENTAR      | 81,00           | 6.479,00       | 0,00         | 0,00         | 81,00          | 6.479,00       | 0,00           | 6.398,00       |
| 2813.11        | AMORTIZ.ECHIP.TEHOLOGICE           | 44.349,00       | 1.379.524,00   | 0,00         | 3.077,00     | 44.349,00      | 1.382.601,00   | 0,00           | 1.338.252,00   |
| 2813.12        | AMORTIZ.ECHIP.TEHN-NAT.OB.INV      | 0,00            | 48.748,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00           | 48.748,00      | 0,00           | 48.748,00      |
| 2813.21        | AMORTIZ.AP.INSTAL.MAS.CONTR.R.     | 17.242,00       | 570.783,00     | 0,00         | 970,00       | 17.242,00      | 571.753,00     | 0,00           | 554.511,00     |
| 2813.22        | AMORTIZ.AP.INSTAL-NAT.OB.INV       | 2.340,00        | 34.197,00      | 0,00         | 0,00         | 2.340,00       | 34.197,00      | 0,00           | 31.857,00      |
| 2813.31        | AMORTIZ.MIJLOACE TRANSPORT         | 0,00            | 101.648.481,00 | 0,00         | 1.695,00     | 0,00           | 101.650.176,00 | 0,00           | 101.650.176,00 |
| 2813.32        | AMORTIZ.MIJL.TRAN.-NAT.OB.INV      | 0,00            | 7.885,00       | 0,00         | 28,00        | 0,00           | 7.913,00       | 0,00           | 7.913,00       |
| 2814.1         | AMORTIZ ALTOR IMOB.CORPORALE       | 0,00            | 53.571,00      | 0,00         | 15,00        | 0,00           | 53.586,00      | 0,00           | 53.586,00      |
| 2814.2         | AMORTIZ.ALT IMOB C.-NAT.OB.INV     | 188,00          | 93.399,00      | 0,00         | 0,00         | 188,00         | 93.399,00      | 0,00           | 93.211,00      |
| Total cont 281 |                                    | 64.200,00       | 108.008.734,00 | 0,00         | 28.996,00    | 64.200,00      | 108.037.730,00 | 0,00           | 107.973.530,00 |
| Total grupa 28 |                                    | 64.200,00       | 108.485.707,55 | 3.947,00     | 29.740,00    | 68.147,00      | 108.515.447,55 | 0,00           | 108.447.300,55 |
| Total clasa 2  |                                    | 110.571.954,55  | 108.605.568,55 | 3.947,00     | 33.687,00    | 110.575.901,55 | 108.639.255,55 | 110.383.946,55 | 108.447.300,55 |
| 3021.1         | MATERIALE                          | 970.057,56      | 841.696,26     | 50.872,37    | 46.114,88    | 1.020.929,93   | 887.811,14     | 133.118,79     | 0,00           |
| 3021.2         | ANVELOPE                           | 379.370,58      | 359.741,53     | 19.992,76    | 17.112,78    | 399.363,34     | 376.854,31     | 22.509,03      | 0,00           |
| 3022.1         | MOTORINA                           | 10.947.916,57   | 10.678.727,84  | 986.994,27   | 998.549,75   | 11.934.910,84  | 11.677.277,59  | 257.633,25     | 0,00           |
| 3022.2         | ALTI COMBUSTIBILI                  | 375.789,10      | 350.410,77     | 37.176,50    | 33.453,68    | 412.965,60     | 383.864,45     | 29.101,15      | 0,00           |
| 3022.3         | DESEU -ALTI COMBUSTIBILI           | 72,91           | 67,36          | 8,90         | 10,00        | 81,81          | 77,36          | 4,45           | 0,00           |
| 3023           | MATERIALE PENTRU AMBALAT           | 1.253,36        | 1.156,36       | 63,75        | 30,49        | 1.317,11       | 1.186,85       | 130,26         | 0,00           |
| 3024.1         | PIESE DE SCHIMB DIN RECUPERARI     | 1.853,57        | 477,28         | 0,00         | 0,00         | 1.853,57       | 477,28         | 1.376,29       | 0,00           |
| 3024.2         | PIESE DE SCHIMB DIN REC REMAT      | 234,41          | 36,50          | 1,65         | 0,00         | 236,06         | 36,50          | 199,56         | 0,00           |
| 3024.3         | PIESE DE SCHIMB                    | 3.360.382,70    | 2.816.776,21   | 301.773,08   | 189.084,79   | 3.662.155,78   | 3.005.861,00   | 656.294,78     | 0,00           |
| 3024.4         | PIESE DE SCHIMB DIN PROD FINIT     | 418.018,00      | 339.473,11     | 31.685,33    | 32.367,62    | 449.703,33     | 371.840,73     | 77.862,60      | 0,00           |
| 3024.5         | PIESE DE SCHIMB DIN RECUPERARI MAZ | 82,50           | 70,50          | 0,00         | 2,10         | 82,50          | 72,60          | 9,90           | 0,00           |
| 3024.6         | PIESE DE SCHIMB MAZ DESEU          | 244,14          | 153,14         | 43,44        | 0,24         | 287,58         | 153,38         | 134,20         | 0,00           |
| 3028.1         | ALTE MAT CONSUMABILE (MAG. 4)      | 504.613,78      | 353.326,98     | 41.803,21    | 30.760,02    | 546.416,99     | 384.087,00     | 162.329,99     | 0,00           |
| 3028.2         | ALTE MAT. CONSUMABILE              | 82.290,59       | 79.854,05      | 4.560,57     | 5.123,52     | 86.851,16      | 84.977,57      | 1.873,59       | 0,00           |
| 3028.3         | ALTE MAT.CONSUMABILE (HP)          | 124.660,77      | 91.800,38      | 446,36       | 2.066,48     | 125.107,13     | 93.866,86      | 31.240,27      | 0,00           |
| Total cont 302 |                                    | 17.166.840,54   | 15.913.768,27  | 1.475.422,19 | 1.354.676,35 | 18.642.262,73  | 17.268.444,62  | 1.373.818,11   | 0,00           |
| 303.1          | OB. DE INVENTAR IN MAGAZIE         | 119.351,10      | 108.350,94     | 3.763,69     | 3.667,69     | 123.114,79     | 112.018,63     | 11.096,16      | 0,00           |
| 303.2          | OB. DE INVENTAR IN FOLOSINTA       | 67.203,45       | 67.203,45      | 250,00       | 250,00       | 67.453,45      | 67.453,45      | 0,00           | 0,00           |
| Total cont 303 |                                    | 186.554,55      | 175.554,39     | 4.013,69     | 3.917,69     | 190.568,24     | 179.472,08     | 11.096,16      | 0,00           |
| Total grupa 30 |                                    | 17.353.395,09   | 16.089.322,66  | 1.479.435,88 | 1.358.594,04 | 18.832.830,97  | 17.447.916,70  | 1.384.914,27   | 0,00           |
| 345.1          | PRODUSE FINITE SIRA                | 135.876,58      | 135.876,58     | 8.790,40     | 8.790,40     | 144.666,98     | 144.666,98     | 0,00           | 0,00           |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJ CORECTATE Decembrie 2016

| CONT   |                                   | SUME PRECEDENTE |               | RULAJ CURENT |              | TOTAL SUME    |               | SOLD FINAL   |              |
|--------|-----------------------------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Simbol | Denumire                          | DEBIT           | CREDIT        | DEBIT        | CREDIT       | DEBIT         | CREDIT        | DEBIT        | CREDIT       |
| 348    | DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE      | 18.141,22       | 18.141,22     | -698,23      | -698,23      | 17.442,99     | 17.442,99     | 0,00         | 0,00         |
|        | Total grupa 34                    | 154.017,80      | 154.017,80    | 8.092,17     | 8.092,17     | 162.109,97    | 162.109,97    | 0,00         | 0,00         |
| 371.8  | MARFURI                           | 30.413,18       | 30.413,18     | 52,34        | 52,34        | 30.465,52     | 30.465,52     | 0,00         | 0,00         |
| 371.9  | MARFURI SV                        | 1.811,51        | 1.811,51      | 0,00         | 0,00         | 1.811,51      | 1.811,51      | 0,00         | 0,00         |
|        | Total cont 371                    | 32.224,69       | 32.224,69     | 52,34        | 52,34        | 32.277,03     | 32.277,03     | 0,00         | 0,00         |
| 378.8  | DIFERENTE DE PRET MARFURI         | 23.433,73       | 23.433,73     | 42,20        | 42,20        | 23.475,93     | 23.475,93     | 0,00         | 0,00         |
| 378.9  | DIFERENTE PRET MARFURI SV         | 201,00          | 201,00        | 0,00         | 0,00         | 201,00        | 201,00        | 0,00         | 0,00         |
|        | Total cont 378                    | 23.634,73       | 23.634,73     | 42,20        | 42,20        | 23.676,93     | 23.676,93     | 0,00         | 0,00         |
|        | Total grupa 37                    | 55.859,42       | 55.859,42     | 94,54        | 94,54        | 55.953,96     | 55.953,96     | 0,00         | 0,00         |
|        | Total clasa 3                     | 17.563.272,31   | 16.299.199,88 | 1.487.622,59 | 1.366.780,75 | 19.050.894,90 | 17.665.980,63 | 1.384.914,27 | 0,00         |
| 401    | FURNIZORI                         | 27.793.790,59   | 29.664.620,94 | 2.293.938,12 | 2.615.070,18 | 30.087.728,71 | 32.279.691,12 | 0,00         | 2.191.962,41 |
| 404    | FURNIZORI DE IMOBILIZARI          | 60.904,38       | 84.834,62     | 23.930,24    | 0,00         | 84.834,62     | 84.834,62     | 0,00         | 0,00         |
| 408.1  | Furniz.facturi nesosite - DUNAREA | 165.214,08      | 174.721,33    | 6.918,35     | 41.772,50    | 172.132,43    | 216.493,83    | 0,00         | 44.361,40    |
| 408.4  | Facturi nesositeAA                | 340,18          | 340,18        | 0,00         | 0,00         | 340,18        | 340,18        | 0,00         | 0,00         |
|        | Total cont 408                    | 165.554,26      | 175.061,51    | 6.918,35     | 41.772,50    | 172.472,61    | 216.834,01    | 0,00         | 44.361,40    |
| 4091   | FURNIZ.DEBIT.CUMP.BUNURI STOC     | 53.219,64       | 53.219,64     | 29.464,53    | 0,00         | 82.684,17     | 53.219,64     | 29.464,53    | 0,00         |
| 4092   | FURNIZ.DEBIT.PREST.SERV.EX.L      | 2.100,88        | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 2.100,88      | 0,00          | 2.100,88     | 0,00         |
|        | Total cont 409                    | 55.320,52       | 53.219,64     | 29.464,53    | 0,00         | 84.785,05     | 53.219,64     | 31.565,41    | 0,00         |
|        | Total grupa 40                    | 28.075.569,75   | 29.977.736,71 | 2.354.251,24 | 2.656.842,68 | 30.429.820,99 | 32.634.579,39 | 31.565,41    | 2.236.323,81 |
| 4111.1 | CLIENTI CURENTI                   | 21.905.066,14   | 19.539.746,93 | 1.614.297,74 | 1.719.065,44 | 23.519.363,88 | 21.258.812,37 | 2.260.551,51 | 0,00         |
| 4111.4 | CLIENTI REMAT, AMBALAJE           | 50.757,98       | 10.244,00     | 0,00         | 0,00         | 50.757,98     | 10.244,00     | 40.513,98    | 0,00         |
|        | Total cont 411                    | 21.955.824,12   | 19.549.990,93 | 1.614.297,74 | 1.719.065,44 | 23.570.121,86 | 21.269.056,37 | 2.301.065,49 | 0,00         |
|        | Total grupa 41                    | 21.955.824,12   | 19.549.990,93 | 1.614.297,74 | 1.719.065,44 | 23.570.121,86 | 21.269.056,37 | 2.301.065,49 | 0,00         |
| 421.1  | PERSONAL REMUNERATII DATORATE     | 18.305.372,00   | 18.829.071,00 | 1.676.033,00 | 1.666.334,00 | 19.981.405,00 | 20.495.405,00 | 0,00         | 514.000,00   |
| 421.3  | CONS. DE ADMINISTRATIE            | 66.176,00       | 70.420,00     | 6.016,00     | 6.016,00     | 72.192,00     | 76.436,00     | 0,00         | 4.244,00     |
| 421.4  | CONTRACT DE MANDAT                | 113.599,00      | 113.599,00    | 10.264,00    | 10.264,00    | 123.863,00    | 123.863,00    | 0,00         | 0,00         |
|        | Total cont 421                    | 18.485.147,00   | 19.013.090,00 | 1.692.313,00 | 1.682.614,00 | 20.177.460,00 | 20.695.704,00 | 0,00         | 518.244,00   |
| 423    | PERSONAL - AJUT MAT DATORATE      | 420.978,00      | 458.900,00    | 40.910,00    | 44.316,00    | 461.888,00    | 503.216,00    | 0,00         | 41.328,00    |
| 425.1  | AVANSURI, PRIME SI C.A.           | 5.894.154,00    | 5.894.154,00  | 552.070,00   | 552.070,00   | 6.446.224,00  | 6.446.224,00  | 0,00         | 0,00         |
| 425.2  | CONCEDIU DE ODIHNA                | 151.352,00      | 136.847,00    | 0,00         | 14.505,00    | 151.352,00    | 151.352,00    | 0,00         | 0,00         |
| 425.3  | DIURNA NEDEDUCTIBILA              | 9.038,00        | 9.038,00      | 676,00       | 676,00       | 9.714,00      | 9.714,00      | 0,00         | 0,00         |
|        | Total cont 425                    | 6.054.544,00    | 6.040.039,00  | 552.746,00   | 567.251,00   | 6.607.290,00  | 6.607.290,00  | 0,00         | 0,00         |
| 426.1  | DREPT DE PERS NERID/SAL NOSTRI    | 135.891,00      | 150.236,00    | 12.078,00    | 11.205,00    | 147.969,00    | 161.441,00    | 0,00         | 13.472,00    |
| 427    | RETINERI SAL.DATORATE TERILOR     | 853.224,13      | 944.751,13    | 78.493,00    | 80.477,00    | 931.717,13    | 1.025.228,13  | 0,00         | 93.511,00    |
| 4281.1 | GARANTII - SALARIATII NOSTRI      | 55.255,00       | 66.157,36     | 6.060,00     | 4.460,00     | 61.315,00     | 70.617,36     | 0,00         | 9.302,36     |
| 4281.3 | CREDITORI DIVERSI/SAL. NOSTRI     | 144.829,00      | 149.337,00    | 8.900,00     | 79.661,00    | 153.729,00    | 228.998,00    | 0,00         | 75.269,00    |
| 4281.7 | GARANTII CARNETE CECURI           | 34.381,86       | 288.036,50    | 13.400,45    | 6.392,23     | 47.782,31     | 294.428,73    | 0,00         | 246.646,42   |
| 4282.1 | DEBITORI - SALARIATII NOSTRI      | 18.979,80       | 12.068,00     | 410,00       | 19.389,80    | 12.478,00     | 6.911,80      | 0,00         | 0,00         |
| 4282.3 | DEBITORI SALARIATI DIN COLIZIUNI  | 8.590,00        | 2.635,00      | 0,00         | 250,00       | 8.590,00      | 2.885,00      | 5.705,00     | 0,00         |
|        | Total cont 428                    | 262.035,66      | 518.233,86    | 28.770,45    | 91.173,23    | 290.806,11    | 609.407,09    | 12.616,80    | 331.217,78   |
|        | Total grupa 42                    | 26.211.819,79   | 27.125.249,99 | 2.405.310,45 | 2.477.036,23 | 28.617.130,24 | 29.602.286,22 | 12.616,80    | 997.772,78   |
| 4311.1 | CONTRIB UNIT LA ASIG SOCIALE      | 1.569.847,00    | 7.987.809,00  | 396.012,00   | 268.137,00   | 1.965.859,00  | 8.255.946,00  | 0,00         | 6.290.087,00 |
| 4311.2 | CONTRIB ASIG ACCID MUNCA,BOLI     | 74.093,00       | 246.104,00    | 10.668,00    | 8.174,00     | 84.761,00     | 254.278,00    | 0,00         | 169.517,00   |

21.04.2017 13:04:10

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T |                                                | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL       |                         |
|---------|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|-------------------------|
| Simbol  | Denumire                                       | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT            | CREDIT                  |
| 4311.4  | CONTR UNIT ASIG SOC- CONTRACT DE MANDAT        | 13.869,00            | 54.397,00            | 4.894,00            | 1.622,00            | 18.763,00            | 56.019,00            | 0,00             | 37.256,00 4311.4        |
| 4311.5  | CONTR ASIG ACC MC, BOLI P- CONTRACT DE MANDAT  | 331,00               | 1.560,00             | 197,00              | 49,00               | 528,00               | 1.609,00             | 0,00             | 1.081,00 4311.5         |
| 4312    | CONTRIB PERS LA ASIG SOCIALE                   | 3.227.233,00         | 3.594.494,00         | 180.204,00          | 179.271,00          | 3.407.437,00         | 3.773.765,00         | 0,00             | 366.328,00 4312         |
| 4313.1  | FOND INITIAL SANATATE-UNITATE                  | 563.903,00           | 2.729.998,00         | 121.623,00          | 87.527,00           | 685.526,00           | 2.817.525,00         | 0,00             | 2.131.999,00 4313.1     |
| 4313.2  | FOND INITIAL DE SANAT.DIN CAS                  | 146,00               | 252,00               | 2,00                | 0,00                | 148,00               | 252,00               | 0,00             | 104,00 4313.2           |
| 4313.3  | COTA CONTRIB.CONCEDII SI INDEMN.               | 292.857,00           | 237.730,00           | 33.863,00           | 42.941,00           | 326.720,00           | 280.671,00           | 0,00             | -46.049,00 4313.3       |
| 4313.4  | FD SANATATE ANG- CONTRACT MANDAT               | 5.170,00             | 16.936,00            | 568,00              | 534,00              | 5.738,00             | 17.470,00            | 0,00             | 11.732,00 4313.4        |
| 4313.5  | FD CONC SI INDEMN 0.85- CONTRACT MANDAT        | 85,00                | 441,00               | 0,00                | -91,00              | 85,00                | 350,00               | 0,00             | 265,00 4313.5           |
| 4314    | CONTR.ANGAJAT ASIG.SANATATE                    | 1.529.336,00         | 1.774.393,00         | 110.435,00          | 92.539,00           | 1.639.771,00         | 1.866.932,00         | 0,00             | 227.161,00 4314         |
|         | <b>Total cont 431</b>                          | <b>7.276.870,00</b>  | <b>16.644.114,00</b> | <b>858.466,00</b>   | <b>680.703,00</b>   | <b>8.135.336,00</b>  | <b>17.324.817,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>9.189.481,00 431</b> |
| 4371.1  | Contributia unitatii la fondul de somaj 2%     | 44.107,00            | 234.547,00           | 11.088,00           | 8.091,00            | 55.195,00            | 242.638,00           | 0,00             | 187.443,00 4371.1       |
| 4371.2  | Contrib unitatii la fd garantare cr sal        | 23.006,00            | 121.529,00           | 5.732,00            | 4.193,00            | 28.738,00            | 125.722,00           | 0,00             | 96.984,00 4371.2        |
| 4371.5  | CONTR UNIT LA FD GARANTARE- CONTRACT DE MANDAT | 784,00               | 810,00               | 26,00               | 26,00               | 810,00               | 836,00               | 0,00             | 26,00 4371.5            |
| 4372    | CONTRIB PERS LA FD DE SOMAJ                    | 148.686,00           | 165.338,00           | 8.184,00            | 8.107,00            | 156.870,00           | 173.445,00           | 0,00             | 16.575,00 4372          |
|         | <b>Total cont 437</b>                          | <b>216.583,00</b>    | <b>522.224,00</b>    | <b>25.030,00</b>    | <b>20.417,00</b>    | <b>241.613,00</b>    | <b>542.641,00</b>    | <b>0,00</b>      | <b>301.028,00 437</b>   |
|         | <b>Total grupa 43</b>                          | <b>7.493.453,00</b>  | <b>17.166.338,00</b> | <b>883.496,00</b>   | <b>701.120,00</b>   | <b>8.376.949,00</b>  | <b>17.867.458,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>9.490.509,00 43</b>  |
| 4423    | TVA DE PLATA                                   | 9.821.546,27         | 9.821.546,27         | 0,00                | 0,00                | 9.821.546,27         | 9.821.546,27         | 0,00             | 0,00 4423               |
| 4423.1  | TVA DE PLATA                                   | 347.372,00           | 983.482,27           | 320.945,00          | 321.382,13          | 668.317,00           | 1.304.864,40         | 0,00             | 636.547,40 4423.1       |
| 4423.2  | TVA DE PLATA ESALONARE                         | 0,00                 | 7.602.656,00         | 126.711,00          | 0,00                | 126.711,00           | 7.602.656,00         | 0,00             | 7.475.945,00 4423.2     |
| 4426.20 | TVA DEDUCTIBILA 20%                            | 4.317.066,87         | 4.317.066,87         | 386.591,80          | 386.591,80          | 4.703.658,67         | 4.703.658,67         | 0,00             | 0,00 4426.20            |
| 4426.24 | TVA DEDUCTIBILA 24%                            | 39.004,08            | 39.004,08            | 0,00                | 0,00                | 39.004,08            | 39.004,08            | 0,00             | 0,00 4426.24            |
| 4426.5  | TVA DEDUCTIBIL 5%                              | 171,81               | 171,81               | 62,38               | 62,38               | 234,19               | 234,19               | 0,00             | 0,00 4426.5             |
| 4426.9  | TVA DEDUCTIBIL 9%                              | 9.915,95             | 9.915,95             | 566,30              | 566,30              | 10.482,25            | 10.482,25            | 0,00             | 0,00 4426.9             |
| 4427.20 | TVA COLECTATA 20%                              | 7.611.643,33         | 7.611.643,33         | 708.502,11          | 708.502,11          | 8.320.145,44         | 8.320.145,44         | 0,00             | 0,00 4427.20            |
| 4427.24 | TVA COLECTATA 24%                              | 357.166,35           | 357.166,35           | 0,00                | 0,00                | 357.166,35           | 357.166,35           | 0,00             | 0,00 4427.24            |
| 4428.10 | TVA deductibil la incasare 9%                  | 207,71               | 207,71               | 91,54               | 91,54               | 299,25               | 299,25               | 0,00             | 0,00 4428.10            |
| 4428.20 | TVA deductibila la incasare 20%                | 278.059,64           | 258.815,67           | 17.056,95           | 13.466,85           | 295.116,59           | 272.282,52           | 22.834,07        | 0,00 4428.20            |
| 4428.9  | TVA deductibil la incasare 24%                 | 55.125,32            | 54.372,92            | 0,00                | 0,00                | 55.125,32            | 54.372,92            | 752,40           | 0,00 4428.9             |
|         | <b>Total cont 442</b>                          | <b>22.837.279,33</b> | <b>31.056.049,23</b> | <b>1.560.527,08</b> | <b>1.430.663,11</b> | <b>24.397.806,41</b> | <b>32.486.712,34</b> | <b>23.586,47</b> | <b>8.112.492,40 442</b> |
| 444     | IMPOZ.PE VENIT.NAT.SALARIILOR                  | 3.912.478,00         | 6.610.182,00         | 264.444,00          | 223.413,00          | 4.176.922,00         | 6.833.595,00         | 0,00             | 2.656.673,00 444        |
| 4458    | Alte sume primite cu caracter de subventii     | 27.187.278,50        | 24.610.666,50        | 2.558.464,50        | 2.576.612,00        | 29.745.743,00        | 27.187.278,50        | 2.558.464,50     | 0,00 4458               |
| 446.1   | IMPOZIT CLADIRI                                | 0,00                 | 142.617,00           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 142.617,00           | 0,00             | 142.617,00 446.1        |
| 446.11  | taxa utilizare spectru radio                   | 1.951,00             | 1.951,00             | 0,00                | 565,00              | 1.951,00             | 2.516,00             | 0,00             | 565,00 446.11           |
| 446.14  | TAXA CONSTR.SPECIALE                           | 15.665,00            | 47.042,00            | 523,00              | 0,00                | 16.188,00            | 47.042,00            | 0,00             | 30.854,00 446.14        |
| 446.15  | TAXA CHIRIE 50% PMCTA                          | 36.464,25            | 59.752,77            | 610,83              | 7.836,17            | 37.075,08            | 67.588,94            | 0,00             | 30.513,86 446.15        |
| 446.16  | Amenzi                                         | 3.000,00             | 33.640,00            | 511,00              | 0,00                | 3.511,00             | 33.640,00            | 0,00             | 30.129,00 446.16        |
| 446.17  | TAXA DE LINISTE                                | 0,00                 | 31.572,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 31.572,00            | 0,00             | 31.572,00 446.17        |
| 446.18  | TRAMA STRADALA                                 | 0,00                 | 900,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 900,00               | 0,00             | 900,00 446.18           |
| 446.2   | TAXE TEREN                                     | 0,00                 | 78.687,00            | 0,00                | 7.784,00            | 0,00                 | 86.471,00            | 0,00             | 86.471,00 446.2         |
| 446.3   | TAXE MIJLOACE TRANSPORT                        | 0,00                 | 54.540,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 54.540,00            | 0,00             | 54.540,00 446.3         |
| 446.6   | TAXA FOLOSIRE LOC PUBLIC                       | 14.788,36            | 14.788,36            | 1.364,00            | 1.364,00            | 16.152,36            | 16.152,36            | 0,00             | 0,00 446.6              |
| 446.7   | TAXA PUBLICITATE 10% (L27/94)                  | 1.097,48             | 1.097,48             | 78,23               | 78,23               | 1.175,71             | 1.175,71             | 0,00             | 0,00 446.7              |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T   |                                       | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL          |                         |
|-----------|---------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| Simbol    | Denumire                              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT                  |
| 446.8     | TAXA ANUALA DE DRUM                   | 12.925,49            | 12.925,49            | 157,92              | 157,92              | 13.083,41            | 13.083,41            | 0,00                | 0,00 446.8              |
|           | <b>Total cont 446</b>                 | <b>85.891,58</b>     | <b>479.513,10</b>    | <b>3.244,98</b>     | <b>17.785,32</b>    | <b>89.136,56</b>     | <b>497.298,42</b>    | <b>0,00</b>         | <b>408.161,86 446</b>   |
| 447.1     | FOND MEDIU 3% VALORIF DESEURI         | 605,52               | 605,52               | 0,01                | 0,01                | 605,53               | 605,53               | 0,00                | 0,00 447.1              |
| 447.12    | FD. PENSIE FACULTATIVA                | 1.375,00             | 1.500,00             | 125,00              | 125,00              | 1.500,00             | 1.625,00             | 0,00                | 125,00 447.12           |
| 447.8     | FD.SOLIDARITATE HANDICAPATI           | 47.304,00            | 251.291,00           | 3.150,00            | 0,00                | 50.454,00            | 251.291,00           | 0,00                | 200.837,00 447.8        |
|           | <b>Total cont 447</b>                 | <b>49.284,52</b>     | <b>253.396,52</b>    | <b>3.275,01</b>     | <b>125,01</b>       | <b>52.559,53</b>     | <b>253.521,53</b>    | <b>0,00</b>         | <b>200.962,00 447</b>   |
| 4481.1    | ALTE DAT FATA DE BUGET BS BASS        | 5.174.858,00         | 5.174.858,00         | 0,00                | 0,00                | 5.174.858,00         | 5.174.858,00         | 0,00                | 0,00 4481.1             |
| 4481.1.1  | Accesorii TVA                         | 304.352,00           | 1.981.643,00         | 27.955,00           | 0,00                | 332.307,00           | 1.981.643,00         | 0,00                | 1.649.336,00 4481.1.1   |
| 4481.1.2  | Accesorii impozit salarii             | 190.641,00           | 1.108.452,00         | 15.297,00           | 0,00                | 205.938,00           | 1.108.452,00         | 0,00                | 902.514,00 4481.1.2     |
| 4481.1.3  | Accesorii fd. solid. hand.            | 12.219,00            | 59.501,00            | 788,00              | 0,00                | 13.007,00            | 59.501,00            | 0,00                | 46.494,00 4481.1.3      |
| 4481.1.4  | Accesorii impozit constr.             | 274,00               | 13.172,00            | 215,00              | 0,00                | 489,00               | 13.172,00            | 0,00                | 12.683,00 4481.1.4      |
| 4481.3.1  | Accesorii CAS angajator               | 447.720,00           | 2.039.814,00         | 26.535,00           | 0,00                | 474.255,00           | 2.039.814,00         | 0,00                | 1.565.559,00 4481.3.1   |
| 4481.3.10 | Acc. Fd. San. Incep. Munca            | 0,00                 | 14,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 14,00                | 0,00                | 14,00 4481.3.10         |
| 4481.3.2  | Accesorii CASasigurati                | 8.089,00             | 26.942,00            | 314,00              | 0,00                | 8.403,00             | 26.942,00            | 0,00                | 18.539,00 4481.3.2      |
| 4481.3.3  | Accesorii fd. accid. si boli prof.    | 8.677,00             | 44.854,00            | 603,00              | 0,00                | 9.280,00             | 44.854,00            | 0,00                | 35.574,00 4481.3.3      |
| 4481.3.4  | Accesorii somaj angajator             | 11.680,00            | 53.835,00            | 702,00              | 0,00                | 12.382,00            | 53.835,00            | 0,00                | 41.453,00 4481.3.4      |
| 4481.3.5  | Accesorii somaj asigurat              | 390,00               | 1.326,00             | 16,00               | 0,00                | 406,00               | 1.326,00             | 0,00                | 920,00 4481.3.5         |
| 4481.3.6  | Accesorii fd. garantare               | 5.778,00             | 27.726,00            | 366,00              | 0,00                | 6.144,00             | 27.726,00            | 0,00                | 21.582,00 4481.3.6      |
| 4481.3.7  | Accesorii sanatate angajator          | 136.201,00           | 639.002,00           | 8.380,00            | 0,00                | 144.581,00           | 639.002,00           | 0,00                | 494.421,00 4481.3.7     |
| 4481.3.8  | Accesorii sanatate asigurat           | 11.719,00            | 32.499,00            | 346,00              | 0,00                | 12.065,00            | 32.499,00            | 0,00                | 20.434,00 4481.3.8      |
| 4481.3.9  | Acc. fd. conc. si ind.                | 0,00                 | 31,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 31,00                | 0,00                | 31,00 4481.3.9          |
| 4481.6    | Dobanda esalonare ANAF                | 0,00                 | 0,00                 | 979,00              | 979,00              | 979,00               | 979,00               | 0,00                | 0,00 4481.6             |
|           | <b>Total cont 448</b>                 | <b>6.312.598,00</b>  | <b>11.203.669,00</b> | <b>82.496,00</b>    | <b>979,00</b>       | <b>6.395.094,00</b>  | <b>11.204.648,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>4.809.554,00 448</b> |
|           | <b>Total grupa 44</b>                 | <b>60.384.809,93</b> | <b>74.213.476,35</b> | <b>4.472.451,57</b> | <b>4.249.577,44</b> | <b>64.857.261,50</b> | <b>78.463.053,79</b> | <b>2.582.050,97</b> | <b>16.187.843,26 44</b> |
| 461.01    | DEBITORI MF                           | 10.670,85            | 10.670,85            | 0,00                | 0,00                | 10.670,85            | 10.670,85            | 0,00                | 0,00 461.01             |
| 461.02    | DEBITORI TERTI CURENTI                | 49.016,69            | 25.285,55            | 1.235,78            | 5.963,16            | 50.252,47            | 31.248,71            | 19.003,76           | 0,00 461.02             |
| 461.03    | ALTI DEBITORI                         | 50.352,85            | 42.044,68            | 0,00                | 0,00                | 50.352,85            | 42.044,68            | 8.308,17            | 0,00 461.03             |
| 461.06    | debitori-avansuri trez.               | 3.975,34             | 3.975,34             | 5.784,07            | 7,74                | 9.759,41             | 3.983,08             | 5.776,33            | 0,00 461.06             |
| 461.07    | DEBITORI DIVERSI-TVA SUBVENTIE        | 3.395.260,50         | 3.746.443,00         | 351.182,50          | 348.525,50          | 3.746.443,00         | 4.094.968,50         | -348.525,50         | 0,00 461.07             |
| 461.09    | debitori alte creante imobilizate ITP | 403,23               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 403,23               | 0,00                 | 403,23              | 0,00 461.09             |
| 461.10    | DEBITORI PF-EXEC.JUD                  | 122.164,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 122.164,00           | 0,00                 | 122.164,00          | 0,00 461.10             |
|           | <b>Total cont 461</b>                 | <b>3.631.843,46</b>  | <b>3.828.419,42</b>  | <b>358.202,35</b>   | <b>354.496,40</b>   | <b>3.990.045,81</b>  | <b>4.182.915,82</b>  | <b>-192.870,01</b>  | <b>0,00 461</b>         |
| 462.1     | CREDITORI DIVERSI                     | 9.625,00             | 135.020,24           | 0,00                | 8.127,04            | 9.625,00             | 143.147,28           | 0,00                | 133.522,28 462.1        |
|           | <b>Total grupa 46</b>                 | <b>3.641.468,46</b>  | <b>3.963.439,66</b>  | <b>358.202,35</b>   | <b>362.623,44</b>   | <b>3.999.670,81</b>  | <b>4.326.063,10</b>  | <b>-192.870,01</b>  | <b>133.522,28 46</b>    |
| 471.1     | Cheltuieli inregistrate in avans      | 52.688,14            | 52.688,14            | 107.414,59          | 115.773,46          | 160.102,73           | 168.461,60           | -8.358,87           | 0,00 471.1              |
| 473.1     | OPERATIUNI IN CURS DE LAMURIRE        | 878.983,22           | 808.045,83           | 120.372,58          | 191.309,97          | 999.355,80           | 999.355,80           | 0,00                | 0,00 473.1              |
| 473.3     | OP. IN CURS DE LAMURIRE - ANAF        | 8.119.909,68         | 7.736.650,00         | 55.277,32           | 438.537,00          | 8.175.187,00         | 8.175.187,00         | 0,00                | 0,00 473.3              |
|           | <b>Total cont 473</b>                 | <b>8.998.892,90</b>  | <b>8.544.695,83</b>  | <b>175.649,90</b>   | <b>629.846,97</b>   | <b>9.174.542,80</b>  | <b>9.174.542,80</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00 473</b>         |
|           | <b>Total grupa 47</b>                 | <b>9.051.581,04</b>  | <b>8.597.383,97</b>  | <b>283.064,49</b>   | <b>745.620,43</b>   | <b>9.334.645,53</b>  | <b>9.343.004,40</b>  | <b>-8.358,87</b>    | <b>0,00 47</b>          |
| 481       | DEC INTRE UNITATE SI SUBUNIT          | 0,00                 | 1.651,69             | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 1.651,69             | 0,00                | 1.651,69 481            |
| 481.1     | Operatiuni A1                         | 0,00                 | 107.132,58           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 107.132,58           | 0,00                | 107.132,58 481.1        |
| 481.1.1   | Cod general                           | 0,00                 | 18.662.886,56        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 18.662.886,56        | 0,00                | 18.662.886,56 481.1.1   |
| 481.1.11  | Compostor Mamaia                      | 0,00                 | 1.230.471,43         | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 1.230.471,43         | 0,00                | 1.230.471,43 481.1.11   |
| 481.1.13  | Comision bilete "Cta City Tour"       | 10.431,53            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 10.431,53            | 0,00                 | 10.431,53           | 0,00 481.1.13           |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T  |                                              | SUME PRECEDENTE |               | RULAJ CURENT  |               | TOTAL SUME     |               | SOLD FINAL    |               |          |
|----------|----------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| Simbol   | Denumire                                     | DEBIT           | CREDIT        | DEBIT         | CREDIT        | DEBIT          | CREDIT        | DEBIT         | CREDIT        |          |
| 481.1.14 | Compostor unitati comerciale                 | 0,00            | 58.229.984,10 | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 58.229.984,10 | 0,00          | 58.229.984,10 | 481.1.14 |
| 481.1.15 | Compostor nerepartizat                       | 0,00            | 691.490,48    | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 691.490,48    | 0,00          | 691.490,48    | 481.1.15 |
| 481.1.16 | Suprataxa                                    | 0,00            | 1.333.955,19  | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 1.333.955,19  | 0,00          | 1.333.955,19  | 481.1.16 |
| 481.1.17 | Comision vanzare bilete                      | 4.915.289,64    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 4.915.289,64   | 0,00          | 4.915.289,64  | 0,00          | 481.1.17 |
| 481.1.18 | Operatiuni banca A1                          | 55.356.930,67   | 38.729.203,44 | 3.756.313,04  | 3.756.313,04  | 59.113.243,71  | 42.485.516,48 | 16.627.727,23 | 0,00          | 481.1.18 |
| 481.1.19 | Operatiuni casa                              | 3.569.229,01    | 2.261.509,43  | 91.102,07     | 91.102,07     | 3.660.331,08   | 2.352.611,50  | 1.307.719,58  | 0,00          | 481.1.19 |
| 481.1.20 | Operatiuni transmise centrala                | 116.006.118,09  | 66.755.997,36 | 12.434.959,11 | 12.573.281,86 | 128.441.077,20 | 79.329.279,22 | 49.111.797,98 | 0,00          | 481.1.20 |
| 481.1.21 | Consum RATA                                  | 0,00            | 982,62        | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 982,62        | 0,00          | 982,62        | 481.1.21 |
| 481.1.22 | Compostor bilete 1 cal./3ore "Cta City Tour" | 0,00            | 67.228,10     | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 67.228,10     | 0,00          | 67.228,10     | 481.1.22 |
| 481.1.23 | Compostor bilete 1 cal./6ore "Cta City Tour" | 0,00            | 804,99        | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 804,99        | 0,00          | 804,99        | 481.1.23 |
| 481.1.24 | Compostor bilete 1 cal./1 zi "Cta CityTour"  | 0,00            | 36.292,31     | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 36.292,31     | 0,00          | 36.292,31     | 481.1.24 |
| 481.1.26 | TVA 19% colectat                             | 0,00            | 16.461.169,73 | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 16.461.169,73 | 0,00          | 16.461.169,73 | 481.1.26 |
| 481.1.27 | TVA 19% deductibil                           | 5.451.780,77    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 5.451.780,77   | 0,00          | 5.451.780,77  | 0,00          | 481.1.27 |
| 481.1.28 | TVA 9% deductibil                            | 9.139,46        | 0,00          | 95,89         | 0,00          | 9.235,35       | 0,00          | 9.235,35      | 0,00          | 481.1.28 |
| 481.1.29 | reducere comerciala 5%                       | 681.381,21      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 681.381,21     | 0,00          | 681.381,21    | 0,00          | 481.1.29 |
| 481.1.36 | Cartele telefon                              | 0,00            | 885,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 885,00        | 0,00          | 885,00        | 481.1.36 |
| 481.1.37 | TVA 24% COLECTAT                             | 0,00            | 12.838.501,55 | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 12.838.501,55 | 0,00          | 12.838.501,55 | 481.1.37 |
| 481.1.38 | TVA 24% DEDUCTIBIL                           | 13.638.947,10   | 308,09        | 0,00          | 0,00          | 13.638.947,10  | 308,09        | 13.638.639,01 | 0,00          | 481.1.38 |
| 481.1.39 | TVA deductibil la incasare 24%               | 35.249,84       | 35.249,84     | 0,00          | 0,00          | 35.249,84      | 35.249,84     | 0,00          | 0,00          | 481.1.39 |
| 481.1.40 | TVA 20% DEDUCTIBILA                          | 3.158.938,06    | 1.614,36      | 269.337,95    | 100,50        | 3.428.276,01   | 1.714,86      | 3.426.561,15  | 0,00          | 481.1.40 |
| 481.1.41 | TVA 20% COLECTATA                            | 0,00            | 1.715.235,31  | 0,00          | 131.010,59    | 0,00           | 1.846.245,90  | 0,00          | 1.846.245,90  | 481.1.41 |
| 481.1.42 | TVA deductibila la incasare 20%              | 383.754,18      | 383.754,18    | 18.597,69     | 18.597,69     | 402.351,87     | 402.351,87    | 0,00          | 0,00          | 481.1.42 |
| 481.1.6  | Ab. 2L pensionari                            | 1.176,47        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1.176,47       | 0,00          | 1.176,47      | 0,00          | 481.1.6  |
| 481.1.9  | Ab. centrala nerepartizate                   | 150,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 150,00         | 0,00          | 150,00        | 0,00          | 481.1.9  |
| 481.2.16 | Suprataxa                                    | 0,00            | 4.201,69      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 4.201,69      | 0,00          | 4.201,69      | 481.2.16 |
| 481.2.18 | Operatiuni banca A2                          | 0,00            | 16.540.419,13 | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 16.540.419,13 | 0,00          | 16.540.419,13 | 481.2.18 |
| 481.2.19 | Operatiuni casa                              | 0,00            | 1.312.739,60  | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 1.312.739,60  | 0,00          | 1.312.739,60  | 481.2.19 |
| 481.2.2  | Operatiuni transmise centrala                | 15.497.867,38   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 15.497.867,38  | 0,00          | 15.497.867,38 | 0,00          | 481.2.2  |
| 481.2.29 | Cartele telefon                              | 0,00            | 724,00        | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 724,00        | 0,00          | 724,00        | 481.2.29 |
| 481.2.6  | Ab. 2L pensionari                            | 4.201,69        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 4.201,69       | 0,00          | 4.201,69      | 0,00          | 481.2.6  |
| 481.4.1  | Cod general                                  | 0,00            | 18.862.428,37 | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 18.862.428,37 | 0,00          | 18.862.428,37 | 481.4.1  |
| 481.4.11 | Compostor Mamaia                             | 0,00            | 2,10          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 2,10          | 0,00          | 2,10          | 481.4.11 |
| 481.4.14 | Compostor unitati comerciale                 | 0,00            | 970.161,85    | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 970.161,85    | 0,00          | 970.161,85    | 481.4.14 |
| 481.4.16 | Suprataxa                                    | 0,00            | 3.067,22      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 3.067,22      | 0,00          | 3.067,22      | 481.4.16 |
| 481.4.17 | Comision vanzare bilete                      | 0,00            | 76.447,32     | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 76.447,32     | 0,00          | 76.447,32     | 481.4.17 |
| 481.4.18 | Operatiuni banca A4                          | 427.381,72      | 2.203.891,39  | 42.736,58     | 42.736,58     | 470.118,30     | 2.246.627,97  | 0,00          | 1.776.509,67  | 481.4.18 |
| 481.4.19 | Operatiuni casa                              | 11.044,52       | 161.332,48    | 3.210,00      | 3.210,00      | 14.254,52      | 164.542,48    | 0,00          | 150.287,96    | 481.4.19 |
| 481.4.2  | Operatiuni transmise centrala                | 838.200,60      | 1.164.710,62  | 1.187.874,53  | 1.188.299,08  | 2.026.075,13   | 2.353.009,70  | 0,00          | 326.934,57    | 481.4.2  |
| 481.4.21 | Incasari psihologie                          | 372,55          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 372,55         | 0,00          | 372,55        | 0,00          | 481.4.21 |
| 481.4.22 | Incasari publicitate                         | 4.863,87        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 4.863,87       | 0,00          | 4.863,87      | 0,00          | 481.4.22 |
| 481.4.23 | Legitimatii                                  | 534,14          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 534,14         | 0,00          | 534,14        | 0,00          | 481.4.23 |
| 481.4.24 | TVA 19% colectat                             | 0,00            | 567.021,34    | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 567.021,34    | 0,00          | 567.021,34    | 481.4.24 |
| 481.4.25 | TVA 9% colectat                              | 0,00            | 35.315,28     | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 35.315,28     | 0,00          | 35.315,28     | 481.4.25 |
| 481.4.26 | TVA 19% deductibil                           | 1.223.394,97    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1.223.394,97   | 0,00          | 1.223.394,97  | 0,00          | 481.4.26 |
| 481.4.27 | TVA 9% deductibil                            | 1.178,87        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1.178,87       | 0,00          | 1.178,87      | 0,00          | 481.4.27 |
| 481.4.28 | Reducere comerciala 5%                       | 27.227,39       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 27.227,39      | 0,00          | 27.227,39     | 0,00          | 481.4.28 |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T        |                                 | SUME PRECEDENTE |                | RULAJ CURENT  |               | TOTAL SUME     |                | SOLD FINAL     |                |          |
|----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| Simbol         | Denumire                        | DEBIT           | CREDIT         | DEBIT         | CREDIT        | DEBIT          | CREDIT         | DEBIT          | CREDIT         |          |
| 481.4.29       | Cartele telefon                 | 0,00            | 2.282,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 2.282,00       | 0,00           | 2.282,00       | 481.4.29 |
| 481.4.3        | Ab. 50% 1L studenti             | 0,00            | 663,05         | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 663,05         | 0,00           | 663,05         | 481.4.3  |
| 481.4.36       | TVA 24% COLECTAT                | 0,00            | 83.586,88      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 83.586,88      | 0,00           | 83.586,88      | 481.4.36 |
| 481.4.37       | TVA 24% DEDUCTIBIL              | 524.554,93      | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 524.554,93     | 0,00           | 524.554,93     | 0,00           | 481.4.37 |
| 481.4.4        | Ab. 50% 2L studenti             | 0,00            | 6.499,17       | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 6.499,17       | 0,00           | 6.499,17       | 481.4.4  |
| 481.4.46       | TVA 20% DEDUCTIBILA             | 50,00           | 0,00           | 285,00        | 0,00          | 335,00         | 0,00           | 335,00         | 0,00           | 481.4.46 |
| 481.4.47       | TVA 20% COLECTATA               | 0,00            | 816,06         | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 816,06         | 0,00           | 816,06         | 481.4.47 |
| 481.4.6        | Ab. 2L pensionari               | 3.067,22        | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 3.067,22       | 0,00           | 3.067,22       | 0,00           | 481.4.6  |
| 481.4.8        | Ab. interior                    | 0,00            | 23.815,94      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 23.815,94      | 0,00           | 23.815,94      | 481.4.8  |
| 481.5.18       | Operatiuni banca SIRA           | 2.944.089,66    | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 2.944.089,66   | 0,00           | 2.944.089,66   | 0,00           | 481.5.18 |
| 481.5.19       | Operatiuni casa                 | 59.485,41       | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 59.485,41      | 0,00           | 59.485,41      | 0,00           | 481.5.19 |
| 481.5.2        | Operatiuni transmise centrala   | 1.240.606,58    | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 1.240.606,58   | 0,00           | 1.240.606,58   | 0,00           | 481.5.2  |
| 481.6.18       | Operatiuni banca RETELE         | 1.786.539,65    | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 1.786.539,65   | 0,00           | 1.786.539,65   | 0,00           | 481.6.18 |
| 481.6.19       | Operatiuni casa                 | 165.056,42      | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 165.056,42     | 0,00           | 165.056,42     | 0,00           | 481.6.19 |
| 481.6.2        | Operatiuni transmise centrala   | 283.995,84      | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 283.995,84     | 0,00           | 283.995,84     | 0,00           | 481.6.2  |
| 481.7.18       | Operatiuni banca ITP            | 293.427,63      | 171.715,53     | 18.717,94     | 18.717,94     | 312.145,57     | 190.433,47     | 121.712,10     | 0,00           | 481.7.18 |
| 481.7.19       | Operatiuni casa                 | 109.102,00      | 262.896,06     | 10.579,00     | 10.579,00     | 119.681,00     | 273.475,06     | 0,00           | 153.794,06     | 481.7.19 |
| 481.7.2        | Operatiuni transmise centrala   | 250.680,30      | 41.713,27      | 104.467,72    | 102.916,33    | 355.148,02     | 144.629,60     | 210.518,42     | 0,00           | 481.7.2  |
| 481.7.20       | Consum RATC                     | 1.939,00        | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 1.939,00       | 0,00           | 1.939,00       | 0,00           | 481.7.20 |
| 481.7.24       | TVA 19% colectat                | 0,00            | 21.406,83      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 21.406,83      | 0,00           | 21.406,83      | 481.7.24 |
| 481.7.26       | TVA 19% deductibil              | 6.822,60        | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 6.822,60       | 0,00           | 6.822,60       | 0,00           | 481.7.26 |
| 481.7.27       | TVA 9% deductibil               | 23,17           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 23,17          | 0,00           | 23,17          | 0,00           | 481.7.27 |
| 481.7.36       | TVA 24% COLECTAT                | 0,00            | 98.386,68      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 98.386,68      | 0,00           | 98.386,68      | 481.7.36 |
| 481.7.37       | TVA 24% DEDUCTIBIL              | 26.530,67       | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 26.530,67      | 0,00           | 26.530,67      | 0,00           | 481.7.37 |
| 481.7.46       | TVA 20% DEDUCTIBILA             | 4.449,50        | 0,00           | 352,16        | 0,00          | 4.801,66       | 0,00           | 4.801,66       | 0,00           | 481.7.46 |
| 481.7.47       | TVA 20% COLECTATA               | 0,00            | 18.618,64      | 0,00          | 1.764,00      | 0,00           | 20.382,64      | 0,00           | 20.382,64      | 481.7.47 |
| 481.8.1        | Cod general                     | 33.241.997,41   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 33.241.997,41  | 0,00           | 33.241.997,41  | 0,00           | 481.8.1  |
| 481.8.10       | Compostor dispeceri             | 244.211,35      | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 244.211,35     | 0,00           | 244.211,35     | 0,00           | 481.8.10 |
| 481.8.11       | Compostor Mamaia                | 58.583,05       | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 58.583,05      | 0,00           | 58.583,05      | 0,00           | 481.8.11 |
| 481.8.15       | Compostor nerepartizat          | 0,00            | 244.453,29     | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 244.453,29     | 0,00           | 244.453,29     | 481.8.15 |
| 481.8.16       | Suprataxa                       | 0,00            | 161,30         | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 161,30         | 0,00           | 161,30         | 481.8.16 |
| 481.8.2        | Operatiuni transmise centrala   | 0,00            | 12.457,64      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 12.457,64      | 0,00           | 12.457,64      | 481.8.2  |
| 481.8.31       | DONATORI                        | 0,00            | 20,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 20,00          | 0,00           | 20,00          | 481.8.31 |
| 481.8.33       | BILETE MAMAIA                   | 0,00            | 63.687,89      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 63.687,89      | 0,00           | 63.687,89      | 481.8.33 |
| 481.8.8        | Ab. interior                    | 5.104,84        | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 5.104,84       | 0,00           | 5.104,84       | 0,00           | 481.8.8  |
| 481.8.9        | Ab. centrala nerepartizate      | 0,00            | 3.000,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 3.000,00       | 0,00           | 3.000,00       | 481.8.9  |
| 481.9.18       | Operatiuni banca Service RATC   | 458.336,08      | 458.336,08     | 49.262,58     | 49.262,58     | 507.598,66     | 507.598,66     | 0,00           | 0,00           | 481.9.18 |
| 481.9.19       | Operatiuni casa                 | 65.417,51       | 60.212,06      | 1.773,70      | 1.773,70      | 67.191,21      | 61.985,76      | 5.205,45       | 0,00           | 481.9.19 |
| 481.9.2        | Operatiuni transmise centrala   | 153.854,08      | 146.591,95     | 187.955,23    | 187.903,22    | 341.809,31     | 334.495,17     | 7.314,14       | 0,00           | 481.9.2  |
| 481.9.36       | TVA 24% colectat                | 0,00            | 87.028,42      | 0,00          | 0,00          | 0,00           | 87.028,42      | 0,00           | 87.028,42      | 481.9.36 |
| 481.9.37       | TVA 24% deductibil              | 76.026,79       | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 76.026,79      | 0,00           | 76.026,79      | 0,00           | 481.9.37 |
| 481.9.38       | TVA deductibil la incasare 24%  | 39,74           | 39,74          | 0,00          | 0,00          | 39,74          | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 481.9.38 |
| 481.9.46       | TVA 20% DEDUCTIBILA             | 22.721,01       | 0,00           | 956,09        | 0,00          | 23.677,10      | 0,00           | 23.677,10      | 0,00           | 481.9.46 |
| 481.9.47       | TVA 20% COLECTATA               | 0,00            | 24.336,96      | 0,00          | 1.008,10      | 0,00           | 25.345,06      | 0,00           | 25.345,06      | 481.9.47 |
| 481.9.48       | TVA deductibila la incasare 20% | 1.863,60        | 1.863,60       | 0,00          | 0,00          | 1.863,60       | 1.863,60       | 0,00           | 0,00           | 481.9.48 |
| Total cont 481 |                                 | 263.283.359,77  | 263.283.359,77 | 18.178.576,28 | 18.178.576,28 | 281.461.936,05 | 281.461.936,05 | 152.983.729,24 | 152.983.729,24 | 481      |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T  |                                                 | SUME PRECEDENTE       |                       | RULAJ CURENT         |                      | TOTAL SUME            |                       | SOLD FINAL            |                         |
|----------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Simbol   | Denumire                                        | DEBIT                 | CREDIT                | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT                 | CREDIT                | DEBIT                 | CREDIT                  |
| 482      | DECONTARI INTRE SUBUNITATI                      | 539.428,70            | 539.428,70            | 30.884,76            | 30.884,76            | 570.313,46            | 570.313,46            | 0,00                  | 0,00 482                |
|          | Total grupa 48                                  | 263.822.788,47        | 263.822.788,47        | 18.209.461,04        | 18.209.461,04        | 282.032.249,51        | 282.032.249,51        | 152.983.729,24        | 152.983.729,24 48       |
| 491      | PROV DEPR CREANTELOR CLIENTI                    | 0,00                  | 248.461,33            | 0,00                 | 99.202,22            | 0,00                  | 347.663,55            | 0,00                  | 347.663,55 491          |
|          | Total grupa 49                                  | 0,00                  | 248.461,33            | 0,00                 | 99.202,22            | 0,00                  | 347.663,55            | 0,00                  | 347.663,55 49           |
|          | <b>Total clasa 4</b>                            | <b>420.637.314,56</b> | <b>444.664.865,41</b> | <b>30.580.534,88</b> | <b>31.220.548,92</b> | <b>451.217.849,44</b> | <b>475.885.414,33</b> | <b>157.709.799,03</b> | <b>182.377.363,92 4</b> |
| 5121.1   | CONT. LA BANCII IN LEI B.TRANS-LC               | 14.500.526,36         | 15.612.082,63         | 1.917.724,99         | 1.522.988,67         | 16.418.251,35         | 17.135.071,30         | 0,00                  | 716.819,95 5121.1       |
| 5121.10  | DISPONIBIL IN LEI B.I.R.                        | 17,59                 | 0,00                  | -17,59               | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00 5121.10            |
| 5121.11  | DISP. IN LEI -TREZORERIE                        | 4.645.688,10          | 4.645.688,10          | 407.808,76           | 402.672,47           | 5.053.496,86          | 5.048.360,57          | 5.136,29              | 0,00 5121.11            |
| 5121.12  | DISP. IN LEI-TREZORERIE/SUBV                    | 25.237.298,50         | 25.237.298,50         | 2.576.612,00         | 2.576.612,00         | 27.813.910,50         | 27.813.910,50         | 0,00                  | 0,00 5121.12            |
| 5121.13  | DIDPONIBIL RATC/EUR                             | 174.459,96            | 174.329,67            | 0,74                 | 4,99                 | 174.460,70            | 174.334,66            | 126,04                | 0,00 5121.13            |
| 5121.14  | DISPONIBIL LEI B.TRANS.                         | 33.338.394,39         | 33.338.394,39         | 3.640.957,03         | 3.640.957,03         | 36.979.351,42         | 36.979.351,42         | 0,00                  | 0,00 5121.14            |
| 5121.16  | DISP LEI B.UNICREDIT                            | 521.248,69            | 520.012,60            | 18.900,01            | 19.026,14            | 540.148,70            | 539.038,74            | 1.109,96              | 0,00 5121.16            |
| 5121.18  | DISPONIBIL LEI BRD                              | 2.401.344,12          | 2.400.578,36          | 48.970,00            | 48.910,92            | 2.450.314,12          | 2.449.489,28          | 824,84                | 0,00 5121.18            |
| 5121.26  | DISP.LEI TREZORERIE - SUME<br>INDISPONIBILIZATE | 4.645.689,90          | 4.645.684,09          | 5.797,47             | 5.803,00             | 4.651.487,37          | 4.651.487,09          | 0,28                  | 0,00 5121.26            |
| 5121.27  | TREZORERIE GARANTII                             | 2.809,07              | 2.809,07              | 0,00                 | 0,00                 | 2.809,07              | 2.809,07              | 0,00                  | 0,00 5121.27            |
| 5121.28  | DISP. LEI OTP BANK                              | 20.193.257,43         | 20.069.141,40         | 1.611.919,25         | 1.497.886,95         | 21.805.176,68         | 21.567.028,35         | 238.148,33            | 0,00 5121.28            |
| 5121.30  | DEPOZIT GARANTII OTP BANK                       | 480.465,53            | 226.810,89            | 6.392,23             | 13.400,45            | 486.857,76            | 240.211,34            | 246.646,42            | 0,00 5121.30            |
| 5121.7.1 | DISPONIBIL LEI BANCPOST                         | 6.827,88              | 6.285,73              | 0,00                 | 20,00                | 6.827,88              | 6.305,73              | 522,15                | 0,00 5121.7.1           |
| 5121.7.2 | DISPONIBIL LEI GARANTII                         | 350.147,12            | 349.203,22            | 13.200,00            | 13.095,24            | 363.347,12            | 362.298,46            | 1.048,66              | 0,00 5121.7.2           |
| 5121.9   | DISPONIBIL IN LEI BCR - RATC                    | 137.632,68            | 136.333,57            | 8.430,38             | 9.092,18             | 146.063,06            | 145.425,75            | 637,31                | 0,00 5121.9             |
|          | <b>Total cont 512</b>                           | <b>106.635.807,32</b> | <b>107.364.652,22</b> | <b>10.256.695,27</b> | <b>9.750.470,04</b>  | <b>116.892.502,59</b> | <b>117.115.122,26</b> | <b>494.200,28</b>     | <b>716.819,95 512</b>   |
|          | Total grupa 51                                  | 106.635.807,32        | 107.364.652,22        | 10.256.695,27        | 9.750.470,04         | 116.892.502,59        | 117.115.122,26        | 494.200,28            | 716.819,95 51           |
| 5311     | CASA IN LEI                                     | 10.814.904,63         | 10.806.777,66         | 723.184,22           | 718.771,76           | 11.538.088,85         | 11.525.549,42         | 12.539,43             | 0,00 5311               |
| 5321     | TIMBRE FISCALE SI POSTALE                       | 533,60                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 533,60                | 0,00                  | 533,60                | 0,00 5321               |
| 5328.1   | ALTE VALORI-BCF                                 | 15.456,98             | 12.331,98             | 0,00                 | 1.041,67             | 15.456,98             | 13.373,65             | 2.083,33              | 0,00 5328.1             |
| 5328.2   | ALTE VALORI TICHETE MASA                        | 1.438.411,76          | 1.438.411,76          | 228.309,48           | 228.309,48           | 1.666.721,24          | 1.666.721,24          | 0,00                  | 0,00 5328.2             |
|          | <b>Total cont 532</b>                           | <b>1.454.402,34</b>   | <b>1.450.743,74</b>   | <b>228.309,48</b>    | <b>229.351,15</b>    | <b>1.682.711,82</b>   | <b>1.680.094,89</b>   | <b>2.616,93</b>       | <b>0,00 532</b>         |
|          | Total grupa 53                                  | 12.269.306,97         | 12.257.521,40         | 951.493,70           | 948.122,91           | 13.220.800,67         | 13.205.644,31         | 15.156,36             | 0,00 53                 |
| 542      | AVANSURI DE TREZORERIE                          | 1.089.804,20          | 1.085.737,12          | 55.021,76            | 59.088,84            | 1.144.825,96          | 1.144.825,96          | 0,00                  | 0,00 542                |
|          | Total grupa 54                                  | 1.089.804,20          | 1.085.737,12          | 55.021,76            | 59.088,84            | 1.144.825,96          | 1.144.825,96          | 0,00                  | 0,00 54                 |
| 581      | VIRAMENTE INTERNE                               | 68.381.489,28         | 67.756.736,93         | 5.327.459,66         | 5.952.212,01         | 73.708.948,94         | 73.708.948,94         | 0,00                  | 0,00 581                |
|          | Total grupa 58                                  | 68.381.489,28         | 67.756.736,93         | 5.327.459,66         | 5.952.212,01         | 73.708.948,94         | 73.708.948,94         | 0,00                  | 0,00 58                 |
|          | <b>Total clasa 5</b>                            | <b>188.376.407,77</b> | <b>188.464.647,67</b> | <b>16.590.670,39</b> | <b>16.709.893,80</b> | <b>204.967.078,16</b> | <b>205.174.541,47</b> | <b>509.356,64</b>     | <b>716.819,95 5</b>     |
| 6021.1   | CH CU MATERIALELE                               | 838.664,19            | 838.664,19            | 46.114,88            | 46.114,88            | 884.779,07            | 884.779,07            | 0,00                  | 0,00 6021.1             |
| 6021.2   | CH CU ANVELOPE                                  | 359.741,53            | 359.741,53            | 17.112,78            | 17.112,78            | 376.854,31            | 376.854,31            | 0,00                  | 0,00 6021.2             |
| 6022.1   | CHELTUIELI CU MOTORINA                          | 10.704.248,11         | 10.704.248,11         | 1.000.318,19         | 1.000.318,19         | 11.704.566,30         | 11.704.566,30         | 0,00                  | 0,00 6022.1             |
| 6022.2   | CHELT CU ALTI COMBUSTIBILI                      | 354.373,90            | 354.373,90            | 33.647,52            | 33.647,52            | 388.021,42            | 388.021,42            | 0,00                  | 0,00 6022.2             |
| 6023     | CH PRIV MATERIALE PT AMBALAT                    | 1.156,36              | 1.156,36              | 30,49                | 30,49                | 1.186,85              | 1.186,85              | 0,00                  | 0,00 6023               |
| 6024     | CH PRIVIND PIESELE DE SCHIMB                    | 3.169.775,10          | 3.169.775,10          | 220.964,19           | 220.964,19           | 3.390.739,29          | 3.390.739,29          | 0,00                  | 0,00 6024               |
| 6028.1   | CH CU ALTE MATERIALE                            | 354.187,82            | 354.187,82            | 30.842,56            | 30.842,56            | 385.030,38            | 385.030,38            | 0,00                  | 0,00 6028.1             |
| 6028.2   | CH CU ALTE MAT(DETERGENT ETC)                   | 79.854,05             | 79.854,05             | 5.123,52             | 5.123,52             | 84.977,57             | 84.977,57             | 0,00                  | 0,00 6028.2             |
| 6028.3   | CH CU ALTE MATERIALE(HP)                        | 91.800,38             | 91.800,38             | 2.066,48             | 2.066,48             | 93.866,86             | 93.866,86             | 0,00                  | 0,00 6028.3             |
|          | <b>Total cont 602</b>                           | <b>15.953.801,44</b>  | <b>15.953.801,44</b>  | <b>1.356.220,61</b>  | <b>1.356.220,61</b>  | <b>17.310.022,05</b>  | <b>17.310.022,05</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00 602</b>         |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T |                                           | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL  |                 |
|---------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| Simbol  | Denumire                                  | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT       | CREDIT          |
| 603     | CH PRIV MAT.NAT.OB.INVENTAR               | 112.577,69           | 112.577,69           | 3.667,69            | 3.667,69            | 116.245,38           | 116.245,38           | 0,00        | 0,00 603        |
| 604     | CH PRIV MATERIALELE NESTOcate             | 197,90               | 197,90               | 0,00                | 0,00                | 197,90               | 197,90               | 0,00        | 0,00 604        |
| 605.1   | CH CU ENERGIA ELECTRICA                   | 201.835,73           | 201.835,73           | 24.182,81           | 24.182,81           | 226.018,54           | 226.018,54           | 0,00        | 0,00 605.1      |
| 605.2   | CH CU ENERGIA TERMICA                     | 187.268,77           | 187.268,77           | 57.154,47           | 57.154,47           | 244.423,24           | 244.423,24           | 0,00        | 0,00 605.2      |
| 605.3   | CHELTUIELI CU APA                         | 51.391,82            | 51.391,82            | 4.068,42            | 4.068,42            | 55.460,24            | 55.460,24            | 0,00        | 0,00 605.3      |
|         | <b>Total cont 605</b>                     | <b>440.496,32</b>    | <b>440.496,32</b>    | <b>85.405,70</b>    | <b>85.405,70</b>    | <b>525.902,02</b>    | <b>525.902,02</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00 605</b> |
| 607.8   | CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE              | 6.979,45             | 6.979,45             | 10,14               | 10,14               | 6.989,59             | 6.989,59             | 0,00        | 0,00 607.8      |
| 607.9   | CHELTUIELI PRIVIND MARFURILE SV           | 1.610,51             | 1.610,51             | 0,00                | 0,00                | 1.610,51             | 1.610,51             | 0,00        | 0,00 607.9      |
|         | <b>Total cont 607</b>                     | <b>8.589,96</b>      | <b>8.589,96</b>      | <b>10,14</b>        | <b>10,14</b>        | <b>8.600,10</b>      | <b>8.600,10</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00 607</b> |
| 609     | REDUCERI COMERCIALE PRIMATE               | 169.728,36           | 169.728,36           | 13.454,96           | 13.454,96           | 183.183,32           | 183.183,32           | 0,00        | 0,00 609        |
|         | <b>Total grupa 60</b>                     | <b>16.685.391,67</b> | <b>16.685.391,67</b> | <b>1.458.759,10</b> | <b>1.458.759,10</b> | <b>18.144.150,77</b> | <b>18.144.150,77</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00 60</b>  |
| 611     | CH CU INTRETINEREA/REPARATII              | 212.168,19           | 212.168,19           | 1.745,00            | 1.745,00            | 213.913,19           | 213.913,19           | 0,00        | 0,00 611        |
| 612     | CH REDEV/LOCATII GEST/CHIRII              | 50.457,05            | 50.457,05            | 4.892,94            | 4.892,94            | 55.349,99            | 55.349,99            | 0,00        | 0,00 612        |
| 613     | CH CU PRIMELE DE ASIGURARE                | 979.010,92           | 979.010,92           | 80.882,69           | 80.882,69           | 1.059.893,61         | 1.059.893,61         | 0,00        | 0,00 613        |
| 615     | Chelt. cu pregătirea personalului         | 47.443,83            | 47.443,83            | 0,00                | 0,00                | 47.443,83            | 47.443,83            | 0,00        | 0,00 615        |
|         | <b>Total grupa 61</b>                     | <b>1.289.079,99</b>  | <b>1.289.079,99</b>  | <b>87.520,63</b>    | <b>87.520,63</b>    | <b>1.376.600,62</b>  | <b>1.376.600,62</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 61</b>  |
| 621     | CHELTUIELI CU COLABORATORII               | 66.176,00            | 66.176,00            | 6.016,00            | 6.016,00            | 72.192,00            | 72.192,00            | 0,00        | 0,00 621        |
| 622     | CH PRIVIND COMIS SI ONORARIILE            | 43.565,00            | 43.565,00            | 3.700,00            | 3.700,00            | 47.265,00            | 47.265,00            | 0,00        | 0,00 622        |
| 623.1   | CH.PROTOCOL                               | 8.070,21             | 8.070,21             | 431,62              | 431,62              | 8.501,83             | 8.501,83             | 0,00        | 0,00 623.1      |
| 623.2   | CH.RECLAMA,PUBLICITATE                    | 26.343,29            | 26.343,29            | 2.133,89            | 2.133,89            | 28.477,18            | 28.477,18            | 0,00        | 0,00 623.2      |
|         | <b>Total cont 623</b>                     | <b>34.413,50</b>     | <b>34.413,50</b>     | <b>2.565,51</b>     | <b>2.565,51</b>     | <b>36.979,01</b>     | <b>36.979,01</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00 623</b> |
| 624     | CH CU TRANSP BUNURI/PERSONAL              | 1.702,26             | 1.702,26             | 101,30              | 1.803,56            | 1.803,56             | 1.803,56             | 0,00        | 0,00 624        |
| 625.1   | CH CU DEPLAS CONFORM LEGII                | 63.597,55            | 63.597,55            | 3.012,15            | 3.012,15            | 66.609,70            | 66.609,70            | 0,00        | 0,00 625.1      |
| 625.2   | CH CU DIF DEPLASARI ACORDATE              | 9.136,45             | 9.136,45             | 674,00              | 674,00              | 9.810,45             | 9.810,45             | 0,00        | 0,00 625.2      |
|         | <b>Total cont 625</b>                     | <b>72.734,00</b>     | <b>72.734,00</b>     | <b>3.686,15</b>     | <b>3.686,15</b>     | <b>76.420,15</b>     | <b>76.420,15</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00 625</b> |
| 626     | CH POSTALE/TAXE TELECOMUNICAT.            | 77.848,50            | 77.848,50            | 3.913,96            | 3.913,96            | 81.762,46            | 81.762,46            | 0,00        | 0,00 626        |
| 627     | CH SERV.BANCARE SI ASIMILATE              | 73.929,88            | 73.929,88            | 5.215,30            | 5.215,30            | 79.145,18            | 79.145,18            | 0,00        | 0,00 627        |
| 628     | ALTE CH CU SERV.EXEC.TERTI                | 5.430.967,94         | 5.430.967,94         | 508.064,29          | 508.064,29          | 5.939.032,23         | 5.939.032,23         | 0,00        | 0,00 628        |
|         | <b>Total grupa 62</b>                     | <b>5.801.337,08</b>  | <b>5.801.337,08</b>  | <b>533.262,51</b>   | <b>533.262,51</b>   | <b>6.334.599,59</b>  | <b>6.334.599,59</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 62</b>  |
| 635     | CH ALTE IMPOZ/TAXE/VARS ASIMIL            | 7.523,29             | 7.523,29             | 0,00                | 0,00                | 7.523,29             | 7.523,29             | 0,00        | 0,00 635        |
| 635.1   | ACCIZA                                    | 361.562,27           | 361.562,27           | 17.961,49           | 17.961,49           | 379.523,76           | 379.523,76           | 0,00        | 0,00 635.1      |
| 635.2   | TVA AF.SUBVENTIE -AA                      | 3.388.936,00         | 3.388.936,00         | 348.525,50          | 348.525,50          | 3.737.461,50         | 3.737.461,50         | 0,00        | 0,00 635.2      |
|         | <b>Total cont 635</b>                     | <b>3.758.021,56</b>  | <b>3.758.021,56</b>  | <b>366.486,99</b>   | <b>366.486,99</b>   | <b>4.124.508,55</b>  | <b>4.124.508,55</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 635</b> |
|         | <b>Total grupa 63</b>                     | <b>3.758.021,56</b>  | <b>3.758.021,56</b>  | <b>366.486,99</b>   | <b>366.486,99</b>   | <b>4.124.508,55</b>  | <b>4.124.508,55</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 63</b>  |
| 641.1   | CH CU REMUN PERSONAL                      | 14.701.246,00        | 14.701.246,00        | 1.356.735,00        | 1.356.735,00        | 16.057.981,00        | 16.057.981,00        | 0,00        | 0,00 641.1      |
| 641.2   | CH REMUN PERS ATEL/AUTOB/SIRA             | 3.689.714,42         | 3.689.714,42         | 309.728,58          | 309.728,58          | 3.999.443,00         | 3.999.443,00         | 0,00        | 0,00 641.2      |
| 641.4   | CH CU REMUN- CONTRACT DE MANDAT           | 113.599,00           | 113.599,00           | 10.264,00           | 10.264,00           | 123.863,00           | 123.863,00           | 0,00        | 0,00 641.4      |
|         | <b>Total cont 641</b>                     | <b>18.504.559,42</b> | <b>18.504.559,42</b> | <b>1.676.727,58</b> | <b>1.676.727,58</b> | <b>20.181.287,00</b> | <b>20.181.287,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00 641</b> |
| 6422    | Chelt. cu tichetele acordate salariatilor | 1.351.711,76         | 1.351.711,76         | 141.609,48          | 141.609,48          | 1.493.321,24         | 1.493.321,24         | 0,00        | 0,00 6422       |
| 6451.1  | CH CONTRIB UNIT ASIG SOCIALE              | 2.370.912,00         | 2.370.912,00         | 219.220,00          | 219.220,00          | 2.590.132,00         | 2.590.132,00         | 0,00        | 0,00 6451.1     |
| 6451.2  | CH CONTRIB UNIT ASIG. SOCIALE             | 582.972,63           | 582.972,63           | 48.937,47           | 48.937,47           | 631.910,10           | 631.910,10           | 0,00        | 0,00 6451.2     |
| 6451.3  | CH.CONTR.ASIG.ACCID.MC,BOLI P.            | 89.703,65            | 89.703,65            | 8.174,62            | 8.174,62            | 97.878,27            | 97.878,27            | 0,00        | 0,00 6451.3     |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T    |                                                 | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL  |                 |
|------------|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| Simbol     | Denumire                                        | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT       | CREDIT          |
| 6451.4     | CH CONTR UNIT ASIG SOC- CONTRACT DE MANDAT      | 17.950,00            | 17.950,00            | 1.622,00            | 1.622,00            | 19.572,00            | 19.572,00            | 0,00        | 0,00 6451.4     |
| 6451.5     | CH CONTR ASIG ACC MC,BOLI P- CONTRACT DE MANDAT | 544,00               | 544,00               | 49,00               | 49,00               | 593,00               | 593,00               | 0,00        | 0,00 6451.5     |
| 6452.1     | CH CONTRIB UNIT LA FOND SOMAJ                   | 71.863,00            | 71.863,00            | 6.565,00            | 6.565,00            | 78.428,00            | 78.428,00            | 0,00        | 0,00 6452.1     |
| 6452.2     | CH CONTRIB UNIT LA FD SOMAJ                     | 18.335,25            | 18.335,25            | 1.526,65            | 1.526,65            | 19.861,90            | 19.861,90            | 0,00        | 0,00 6452.2     |
| 6452.3     | CH.PRIV.FONDUL DE GARANTARE                     | 46.268,41            | 46.268,41            | 4.193,32            | 4.193,32            | 50.461,73            | 50.461,73            | 0,00        | 0,00 6452.3     |
| 6452.5     | CH PRIV FD DE GARANTARE- CONTRACT DE MANDAT     | 282,00               | 282,00               | 26,00               | 26,00               | 308,00               | 308,00               | 0,00        | 0,00 6452.5     |
| 6453.1     | CH.FOND.SANATATE UNITATE                        | 773.939,00           | 773.939,00           | 71.412,00           | 71.412,00           | 845.351,00           | 845.351,00           | 0,00        | 0,00 6453.1     |
| 6453.2     | CH.FD.SANATATE UNITATE                          | 191.912,61           | 191.912,61           | 16.121,74           | 16.121,74           | 208.034,35           | 208.034,35           | 0,00        | 0,00 6453.2     |
| 6453.3     | CH.COTA CONTRIB.CONCEDII SI INDEMN.             | 157.885,36           | 157.885,36           | 14.309,10           | 14.309,10           | 172.194,46           | 172.194,46           | 0,00        | 0,00 6453.3     |
| 6453.4     | CH FD SANATATE UNIT- CONTRACT MANDAT            | 5.910,00             | 5.910,00             | 534,00              | 534,00              | 6.444,00             | 6.444,00             | 0,00        | 0,00 6453.4     |
| 6453.5     | CH FD CONC SI INDEMN 0.85- CONTRACT MANDAT      | 965,00               | 965,00               | 87,00               | 87,00               | 1.052,00             | 1.052,00             | 0,00        | 0,00 6453.5     |
| 6458.1     | ALTE CH ASIG/PROT SOC/2% FDS                    | 356.005,76           | 356.005,76           | 173.018,08          | 173.018,08          | 529.023,84           | 529.023,84           | 0,00        | 0,00 6458.1     |
| 6458.2     | ALTE CH ASIG/PROT SOC /CM<17Z                   | 116.116,00           | 116.116,00           | 10.453,00           | 10.453,00           | 126.569,00           | 126.569,00           | 0,00        | 0,00 6458.2     |
|            | <b>Total cont 645</b>                           | <b>4.801.564,67</b>  | <b>4.801.564,67</b>  | <b>576.248,98</b>   | <b>576.248,98</b>   | <b>5.377.813,65</b>  | <b>5.377.813,65</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 645</b> |
|            | <b>Total grupa 64</b>                           | <b>24.657.835,85</b> | <b>24.657.835,85</b> | <b>2.394.586,04</b> | <b>2.394.586,04</b> | <b>27.052.421,89</b> | <b>27.052.421,89</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00 64</b>  |
| 652        | chelt.protec.mediu inconjurator                 | 53.724,39            | 53.724,39            | 6.398,80            | 6.398,80            | 60.123,19            | 60.123,19            | 0,00        | 0,00 652        |
| 654        | PIERDERI DIN CREATIE/CRED.DIV                   | -97,41               | -97,41               | 0,00                | 0,00                | -97,41               | -97,41               | 0,00        | 0,00 654        |
| 6581       | DESPAGUBIRII/AMENZI/PENALITATI                  | 2.127.362,02         | 2.127.362,02         | 979,00              | 979,00              | 2.128.341,02         | 2.128.341,02         | 0,00        | 0,00 6581       |
| 6583       | CH.ACTIVE CEDATE/ALTE OP.CAP.                   | 11.155,00            | 11.155,00            | 0,00                | 0,00                | 11.155,00            | 11.155,00            | 0,00        | 0,00 6583       |
| 6588.3     | CH EXCEPT PRIV OP GESTIUNE                      | 12,80                | 12,80                | 0,00                | 0,00                | 12,80                | 12,80                | 0,00        | 0,00 6588.3     |
| 6588.4     | alte cheltuieli de exploatare                   | 0,94                 | 0,94                 | 0,64                | 0,64                | 1,58                 | 1,58                 | 0,00        | 0,00 6588.4     |
|            | <b>Total cont 658</b>                           | <b>2.138.530,76</b>  | <b>2.138.530,76</b>  | <b>979,64</b>       | <b>979,64</b>       | <b>2.139.510,40</b>  | <b>2.139.510,40</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 658</b> |
|            | <b>Total grupa 65</b>                           | <b>2.192.157,74</b>  | <b>2.192.157,74</b>  | <b>7.378,44</b>     | <b>7.378,44</b>     | <b>2.199.536,18</b>  | <b>2.199.536,18</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00 65</b>  |
| 665        | CH DIN DIF DE CURS VALUTAR                      | 1.883,19             | 1.883,19             | 21,57               | 21,57               | 1.904,76             | 1.904,76             | 0,00        | 0,00 665        |
| 6651       | CH.DIN DIF.DE CURS VALUTAR                      | 230,86               | 230,86               | 0,00                | 0,00                | 230,86               | 230,86               | 0,00        | 0,00 6651       |
|            | <b>Total cont 665</b>                           | <b>2.114,05</b>      | <b>2.114,05</b>      | <b>21,57</b>        | <b>21,57</b>        | <b>2.135,62</b>      | <b>2.135,62</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00 665</b> |
| 666        | CHELTUIELI PRIVIND DOBINZILE                    | 71.180,50            | 71.180,50            | 5.106,73            | 5.106,73            | 76.287,23            | 76.287,23            | 0,00        | 0,00 666        |
| 668        | ALTE CHELTUIELI FINANCIARE                      | -451,20              | -451,20              | 0,00                | 0,00                | -451,20              | -451,20              | 0,00        | 0,00 668        |
|            | <b>Total grupa 66</b>                           | <b>72.843,35</b>     | <b>72.843,35</b>     | <b>5.128,30</b>     | <b>5.128,30</b>     | <b>77.971,65</b>     | <b>77.971,65</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00 66</b>  |
| 6811.1     | CH DE EXPL PRIVIND AMORT IMOB                   | 313.724,00           | 313.724,00           | 27.761,00           | 27.761,00           | 341.485,00           | 341.485,00           | 0,00        | 0,00 6811.1     |
| 6811.3     | CH DE EXPL PRIVIND AMORT DIF REEV 2007          | 22.483,00            | 22.483,00            | 1.979,00            | 1.979,00            | 24.462,00            | 24.462,00            | 0,00        | 0,00 6811.3     |
| 6814       | CH EXPLOAT PROV DEPREC ACTIVE                   | 0,00                 | 0,00                 | 99.202,22           | 99.202,22           | 99.202,22            | 99.202,22            | 0,00        | 0,00 6814       |
|            | <b>Total cont 681</b>                           | <b>336.207,00</b>    | <b>336.207,00</b>    | <b>128.942,22</b>   | <b>128.942,22</b>   | <b>465.149,22</b>    | <b>465.149,22</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00 681</b> |
|            | <b>Total grupa 68</b>                           | <b>336.207,00</b>    | <b>336.207,00</b>    | <b>128.942,22</b>   | <b>128.942,22</b>   | <b>465.149,22</b>    | <b>465.149,22</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00 68</b>  |
|            | <b>Total clasa 6</b>                            | <b>54.792.874,25</b> | <b>54.792.874,24</b> | <b>4.982.064,23</b> | <b>4.982.064,23</b> | <b>59.774.938,48</b> | <b>59.774.938,47</b> | <b>0,01</b> | <b>0,00 6</b>   |
| 704.1.1.1  | Ven Ab 1L 50% studenti                          | 64.293,74            | 64.293,74            | 10.595,83           | 10.595,83           | 74.889,57            | 74.889,57            | 0,00        | 0,00 704.1.1.1  |
| 704.1.1.10 | Ven Compostor U.C.                              | 7.078.578,76         | 7.078.578,76         | 521.406,88          | 521.406,88          | 7.599.985,64         | 7.599.985,64         | 0,00        | 0,00 704.1.1.10 |
| 704.1.1.11 | Ven Compostor Mamaia                            | 233.363,32           | 233.363,32           | 0,00                | 0,00                | 233.363,32           | 233.363,32           | 0,00        | 0,00 704.1.1.11 |
| 704.1.1.13 | Ven suprataxa                                   | 366.970,94           | 366.970,94           | 31.041,65           | 31.041,65           | 398.012,59           | 398.012,59           | 0,00        | 0,00 704.1.1.13 |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| C O N T    |                                                    | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL  |                 |
|------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------|-----------------|
| Simbol     | Denumire                                           | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT       | CREDIT          |
| 704.1.1.14 | venit comp.nerepartizat                            | 2.261.750,00         | 2.261.750,00         | 176.338,75          | 176.338,75          | 2.438.088,75         | 2.438.088,75         | 0,00        | 0,00 704.1.1.14 |
| 704.1.1.21 | Ven.legitimatii                                    | 12.813,70            | 12.813,70            | 598,78              | 598,78              | 13.412,48            | 13.412,48            | 0,00        | 0,00 704.1.1.21 |
| 704.1.1.22 | ven.din transp.in comun cf.ld.189/2000             | 3.723.822,31         | 3.723.822,31         | 331.558,33          | 331.558,33          | 4.055.380,64         | 4.055.380,64         | 0,00        | 0,00 704.1.1.22 |
| 704.1.1.23 | Venituri-Donatori                                  | 4.018,76             | 4.018,76             | 262,50              | 262,50              | 4.281,26             | 4.281,26             | 0,00        | 0,00 704.1.1.23 |
| 704.1.1.24 | Venituri din Abonamente 1zi/5ron                   | 382.171,50           | 382.171,50           | 26.685,62           | 26.685,62           | 408.857,12           | 408.857,12           | 0,00        | 0,00 704.1.1.24 |
| 704.1.1.25 | Venituri din Abonamente 7zile/24 ron               | 52.000,00            | 52.000,00            | 4.000,00            | 4.000,00            | 56.000,00            | 56.000,00            | 0,00        | 0,00 704.1.1.25 |
| 704.1.1.26 | Venituri ab. elevi50%                              | 785.949,98           | 785.949,98           | 47.770,81           | 47.770,81           | 833.720,79           | 833.720,79           | 0,00        | 0,00 704.1.1.26 |
| 704.1.1.27 | Venituri abonamente invatamant 50%                 | 123.995,83           | 123.995,83           | 12.862,49           | 12.862,49           | 136.858,32           | 136.858,32           | 0,00        | 0,00 704.1.1.27 |
| 704.1.1.6  | Ven Ab interior                                    | 3.551.994,51         | 3.551.994,51         | 260.276,18          | 260.276,18          | 3.812.270,69         | 3.812.270,69         | 0,00        | 0,00 704.1.1.6  |
| 704.1.1.7  | Ven Compostori dispeceri                           | 292.705,87           | 292.705,87           | 20.383,34           | 20.383,34           | 313.089,21           | 313.089,21           | 0,00        | 0,00 704.1.1.7  |
| 704.1.2    | VEN DIN TRANSPORT/CURSE SPEC                       | 1.842.630,41         | 1.842.630,41         | 111.015,34          | 111.015,34          | 1.953.645,75         | 1.953.645,75         | 0,00        | 0,00 704.1.2    |
| 704.2      | VENITURI DIN SERVICE                               | 2.365,96             | 2.365,96             | 943,54              | 943,54              | 3.309,50             | 3.309,50             | 0,00        | 0,00 704.2      |
| 704.3      | VENITURI DIN I.T.P                                 | 132.377,05           | 132.377,05           | 10.615,00           | 10.615,00           | 142.992,05           | 142.992,05           | 0,00        | 0,00 704.3      |
| 704.3.1    | venituri din pregatire ITP                         | 180.736,71           | 180.736,71           | 15.636,67           | 15.636,67           | 196.373,38           | 196.373,38           | 0,00        | 0,00 704.3.1    |
| 704.4      | VENITURI COL ADMINISTRATIV                         | 1.431,11             | 1.431,11             | 0,00                | 0,00                | 1.431,11             | 1.431,11             | 0,00        | 0,00 704.4      |
| 704.6.1    | Venituri din service RATC (fara TVA)               | 34.961,03            | 34.961,03            | 0,00                | 0,00                | 34.961,03            | 34.961,03            | 0,00        | 0,00 704.6.1    |
| 704.6.2    | Venituri din service terți (cu TVA)                | 119.874,82           | 119.874,82           | 5.040,17            | 5.040,17            | 124.914,99           | 124.914,99           | 0,00        | 0,00 704.6.2    |
|            | <b>Total cont 704</b>                              | <b>21.248.806,31</b> | <b>21.248.806,31</b> | <b>1.587.031,88</b> | <b>1.587.031,88</b> | <b>22.835.838,19</b> | <b>22.835.838,19</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00 704</b> |
| 706        | VEN REDEVLOCATII GEST/CHIRII                       | 881.827,50           | 881.827,50           | 83.070,14           | 83.070,14           | 964.897,64           | 964.897,64           | 0,00        | 0,00 706        |
| 707.8      | VENITURI DIN ALTE ACTIVITATI                       | 3.693,40             | 3.693,40             | 0,00                | 0,00                | 3.693,40             | 3.693,40             | 0,00        | 0,00 707.8      |
| 707.9      | VENITURI VANZARI MARFURI SV                        | 1.811,51             | 1.811,51             | 0,00                | 0,00                | 1.811,51             | 1.811,51             | 0,00        | 0,00 707.9      |
|            | <b>Total cont 707</b>                              | <b>5.504,91</b>      | <b>5.504,91</b>      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>5.504,91</b>      | <b>5.504,91</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00 707</b> |
| 708.2      | VENITURI DIN PUBLICITATE                           | 680.964,89           | 680.964,89           | 62.625,06           | 62.625,06           | 743.589,95           | 743.589,95           | 0,00        | 0,00 708.2      |
| 708.3      | VENITURI DIN ALTE ACTIVITATI                       | 191.535,24           | 191.535,24           | 22.888,88           | 22.888,88           | 214.424,12           | 214.424,12           | 0,00        | 0,00 708.3      |
|            | <b>Total cont 708</b>                              | <b>872.500,13</b>    | <b>872.500,13</b>    | <b>85.513,94</b>    | <b>85.513,94</b>    | <b>958.014,07</b>    | <b>958.014,07</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00 708</b> |
|            | <b>Total grupa 70</b>                              | <b>23.008.638,85</b> | <b>23.008.638,85</b> | <b>1.755.615,96</b> | <b>1.755.615,96</b> | <b>24.764.254,81</b> | <b>24.764.254,81</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00 70</b>  |
| 711.1      | VEN DIN PROD STOCATA SIRA                          | 158.840,55           | 158.840,55           | -698,23             | -698,23             | 158.142,32           | 158.142,32           | 0,00        | 0,00 711.1      |
|            | <b>Total grupa 71</b>                              | <b>158.840,55</b>    | <b>158.840,55</b>    | <b>-698,23</b>      | <b>-698,23</b>      | <b>158.142,32</b>    | <b>158.142,32</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00 71</b>  |
| 7411.1.1   | VENIT DIN SUBVENTII DE EXPL-ELEVI                  | 787.323,50           | 787.323,50           | 47.931,00           | 47.931,00           | 835.254,50           | 835.254,50           | 0,00        | 0,00 7411.1.1   |
| 7411.1.10  | VENITURI SUBV.-VETERANI DE RAZBOI                  | 818.118,00           | 818.118,00           | 62.708,00           | 62.708,00           | 880.826,00           | 880.826,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.10  |
| 7411.1.11  | Venituri din subventii elevi prot.sociale          | 321.109,00           | 321.109,00           | 29.333,00           | 29.333,00           | 350.442,00           | 350.442,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.11  |
| 7411.1.12  | Venituri subventii pers.cu handicap mediu si usor  | 548.535,00           | 548.535,00           | 47.208,00           | 47.208,00           | 595.743,00           | 595.743,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.12  |
| 7411.1.13  | Venituri din subventii-someri                      | 189.542,00           | 189.542,00           | 21.233,00           | 21.233,00           | 210.775,00           | 210.775,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.13  |
| 7411.1.14  | Venituri din subventii-pers.in varsta>80 ani       | 1.171.717,00         | 1.171.717,00         | 155.575,00          | 155.575,00          | 1.327.292,00         | 1.327.292,00         | 0,00        | 0,00 7411.1.14  |
| 7411.1.15  | Venituri din subventie pers.didactic si nedidactic | 125.795,50           | 125.795,50           | 13.137,00           | 13.137,00           | 138.932,50           | 138.932,50           | 0,00        | 0,00 7411.1.15  |
| 7411.1.16  | Venituri din subventie -studenti                   | 79.941,50            | 79.941,50            | 14.263,00           | 14.263,00           | 94.204,50            | 94.204,50            | 0,00        | 0,00 7411.1.16  |
| 7411.1.2   | VENIT DIN SUBVENTII DE EXPL-PERS HAND SI ASIST     | 4.908.475,00         | 4.908.475,00         | 444.492,00          | 444.492,00          | 5.352.967,00         | 5.352.967,00         | 0,00        | 0,00 7411.1.2   |
| 7411.1.20  | TVA aferenta subventie                             | 3.388.936,00         | 3.388.936,00         | 348.525,50          | 348.525,50          | 3.737.461,50         | 3.737.461,50         | 0,00        | 0,00 7411.1.20  |
| 7411.1.3   | VENIT DIN SUBVENTII DE EXPL-NEVAZATORI             | 240.625,00           | 240.625,00           | 22.825,00           | 22.825,00           | 263.450,00           | 263.450,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.3   |
| 7411.1.4   | VENIT DIN SUBVENTII DE EXPL-PENSIONARI             | 12.273.974,00        | 12.273.974,00        | 1.296.809,00        | 1.296.809,00        | 13.570.783,00        | 13.570.783,00        | 0,00        | 0,00 7411.1.4   |
| 7411.1.8   | VENITURI DIN SUBVENTII L416                        | 165.007,00           | 165.007,00           | 14.000,00           | 14.000,00           | 179.007,00           | 179.007,00           | 0,00        | 0,00 7411.1.8   |

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE Decembrie 2016

| CONT          |                                  | SUME PRECEDENTE |                | RULAJ CURENT  |               | TOTAL SUME       |                  | SOLD FINAL     |                |
|---------------|----------------------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Simbol        | Denumire                         | DEBIT           | CREDIT         | DEBIT         | CREDIT        | DEBIT            | CREDIT           | DEBIT          | CREDIT         |
| 7411.1.9      | VENITURI DIN SUBV.-REVOLUTIONARI | 463.604,00      | 463.604,00     |               |               |                  |                  |                |                |
|               | Total cont 741                   | 25.482.702,50   | 25.482.702,50  | 40.425,00     | 40.425,00     | 504.029,00       | 504.029,00       | 0,00           | 0,00           |
|               | Total grupa 74                   | 25.482.702,50   | 25.482.702,50  | 2.558.464,50  | 2.558.464,50  | 28.041.167,00    | 28.041.167,00    | 0,00           | 0,00           |
| 7581          | VEN.DESPAG/AMENZI/PENALITATI     | 1.670.547,89    | 1.670.547,89   | -221.290,46   | -221.290,46   | 1.449.257,43     | 1.449.257,43     | 0,00           | 0,00           |
| 7583          | VEN.VANZ.ACTIWA/ALTE OP.CAPITAL  | 8.293,00        | 8.293,00       | 0,00          | 0,00          | 8.293,00         | 8.293,00         | 0,00           | 0,00           |
| 7588.1        | VEN RECUP DEZMEMBRARI MIFIX      | 595,87          | 595,87         | 53,99         | 53,99         | 649,86           | 649,86           | 0,00           | 0,00           |
| 7588.3        | ALTE VEN EX OP GEST/PLUS GEST    | 29.737,99       | 29.737,99      | 10.466,08     | 10.466,08     | 40.204,07        | 40.204,07        | 0,00           | 0,00           |
| 7588.4        | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE     | 291.757,39      | 291.757,39     | 44.820,07     | 44.820,07     | 336.577,46       | 336.577,46       | 0,00           | 0,00           |
|               | Total cont 758                   | 2.000.932,14    | 2.000.932,14   | -165.950,32   | -165.950,32   | 1.834.981,82     | 1.834.981,82     | 0,00           | 0,00           |
|               | Total grupa 75                   | 2.000.932,14    | 2.000.932,14   | -165.950,32   | -165.950,32   | 1.834.981,82     | 1.834.981,82     | 0,00           | 0,00           |
| 765           | VEN DIN DIF DE CURS VALUTAR      | 0,33            | 0,33           | 0,74          | 0,74          | 1,07             | 1,07             | 0,00           | 0,00           |
| 7651          | Venituri din dif.de curs valutar | 328,32          | 328,32         | 0,00          | 0,00          | 328,32           | 328,32           | 0,00           | 0,00           |
|               | Total cont 765                   | 328,65          | 328,65         | 0,74          | 0,74          | 329,39           | 329,39           | 0,00           | 0,00           |
| 766           | VENITURI DIN DOBANZI             | 449,66          | 449,66         | 3,05          | 3,05          | 452,71           | 452,71           | 0,00           | 0,00           |
|               | Total grupa 76                   | 778,31          | 778,31         | 3,79          | 3,79          | 782,10           | 782,10           | 0,00           | 0,00           |
|               | Total clasa 7                    | 50.651.892,35   | 50.651.892,35  | 4.147.435,70  | 4.147.435,70  | 54.799.328,05    | 54.799.328,05    | 0,00           | 0,00           |
| TOTAL GENERAL |                                  | 931.326.459,01  | 931.326.459,01 | 71.004.163,81 | 71.004.163,81 | 1.002.330.622,82 | 1.002.330.622,82 | 301.601.144,34 | 301.601.144,34 |

Director

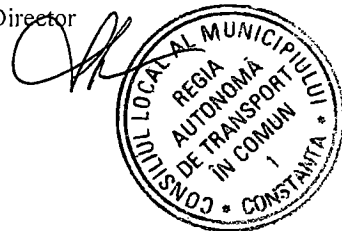


Sef Serv. Contabilitate

## BALANTA DE VERIFICARE CU RULAJE CORECTATE - CONTURI ÎN AFARA BILANȚULUI Decembrie 2016

| C O N T |                                                          | SUME PRECEDENTE      |                      | RULAJ CURENT        |                     | TOTAL SUME           |                      | SOLD FINAL           |                 |
|---------|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|
| Simbol  | Denumire                                                 | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT               | CREDIT              | DEBIT                | CREDIT               | DEBIT                | CREDIT          |
| 80      | CONTURI ÎN AFARA BILANȚULUI                              | 23.469,32            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 23.469,32            | 0,00                 | 23.469,32            | 0,00 80         |
| 8021.1  | GARANTII DEPUSE CEC ITC                                  | 242.329,62           | 35.331,86            | 4.117,23            | 8.034,50            | 246.446,85           | 43.366,36            | 203.080,49           | 0,00 8021.1     |
| 8021.A  | GARANTII AUTOBAZE                                        | 59.059,24            | 1.500,00             | 675,00              | 5.365,95            | 59.734,24            | 6.865,95             | 52.868,29            | 0,00 8021.A     |
|         | <b>Total cont 802</b>                                    | <b>301.388,86</b>    | <b>36.831,86</b>     | <b>4.792,23</b>     | <b>13.400,45</b>    | <b>306.181,09</b>    | <b>50.232,31</b>     | <b>255.948,78</b>    | <b>0,00 802</b> |
| 8031    | IMOB.CORPORALE PRIMITE CU CHIRIE                         | 142.996,50           | 0,00                 | 0,00                | 37.396,50           | 142.996,50           | 37.396,50            | 105.600,00           | 0,00 8031       |
| 8033    | VAL MAT PRIM PASTRARE/CUSTOD                             | 1.743,01             | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 1.743,01             | 0,00                 | 1.743,01             | 0,00 8033       |
| 8035.1  | STOCURI DE NAT. OB.INV.                                  | 2.111.484,19         | 26.582,60            | 3.667,69            | 96,00               | 2.115.151,88         | 26.678,60            | 2.088.473,28         | 0,00 8035.1     |
| 8038.5  | BUNURI PUBLICE PRIMITE ÎN ADM,<br>CONC, CHIRIE           | 100.793,00           | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 100.793,00           | 0,00                 | 100.793,00           | 0,00 8038.5     |
| 8038.6  | BUNURI PUBLICE PRIMITE ÎN ADM,<br>CON,CHIRIE             | 24.996,00            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 24.996,00            | 0,00                 | 24.996,00            | 0,00 8038.6     |
| 8038.7  | Terenuri domeniu public primite în<br>administrarea RATC | 6.659.814,00         | 0,00                 | -43.288,00          | 0,00                | 6.616.526,00         | 0,00                 | 6.616.526,00         | 0,00 8038.7     |
| 8038.8  | Terenuri domeniu privat primite în<br>administrarea RATC | 10.395.821,00        | 0,00                 | -126.767,00         | 0,00                | 10.269.054,00        | 0,00                 | 10.269.054,00        | 0,00 8038.8     |
| 8039.3  | ALTE VALORI ÎN AFARA BILANT                              | 109,00               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 109,00               | 0,00                 | 109,00               | 0,00 8039.3     |
| 8039.4  | ALTE VALORI ÎN AFARA BILANT-G                            | 59.011.578,50        | 55.765.204,00        | 5.211.266,50        | 5.075.205,50        | 64.222.845,00        | 60.840.409,50        | 3.382.435,50         | 0,00 8039.4     |
| 8039.6  | ALTE VALORI ÎN AFARA<br>BILANT-SUPRATAXA                 | 471.600,00           | 445.700,00           | 35.200,00           | 37.200,00           | 506.800,00           | 482.900,00           | 23.900,00            | 0,00 8039.6     |
|         | <b>Total cont 803</b>                                    | <b>78.920.935,20</b> | <b>56.237.486,60</b> | <b>5.080.079,19</b> | <b>5.149.898,00</b> | <b>84.001.014,39</b> | <b>61.387.384,60</b> | <b>22.613.629,79</b> | <b>0,00 803</b> |
|         | <b>Total grupa 80</b>                                    | <b>79.245.793,38</b> | <b>56.274.318,46</b> | <b>5.084.871,42</b> | <b>5.163.298,45</b> | <b>84.330.664,80</b> | <b>61.437.616,91</b> | <b>22.893.047,89</b> | <b>0,00 80</b>  |
|         | <b>Total clasa 8</b>                                     | <b>79.245.793,38</b> | <b>56.274.318,46</b> | <b>5.084.871,42</b> | <b>5.163.298,45</b> | <b>84.330.664,80</b> | <b>61.437.616,91</b> | <b>22.893.047,89</b> | <b>0,00 8</b>   |
|         | <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | <b>79.245.793,38</b> | <b>56.274.318,46</b> | <b>5.084.871,42</b> | <b>5.163.298,45</b> | <b>84.330.664,80</b> | <b>61.437.616,91</b> | <b>22.893.047,89</b> | <b>0,00</b>     |

Director



Sef Serv. Contabilitate

**HOTĂRÂREA**  
**nr.55/24.04.2017**

**Consiliul de Administrație al R.A.T.C. Constanța, numit în baza H.C.L.M. nr. 34 din 18.02.2013, Ordinului MFP nr.682/22.05.2013 și H.C.L.M. nr.231/18.09.2013, legal constituit, întrunit în ședința din data de 24.04.2017;**

Având în vedere punctul 1 de pe ordinea de zi referitor la aprobarea bilanțului contabil și a notelor explicative încheiate la 31.12.2016, prezentate de către d-na director economic Steliana Gorea

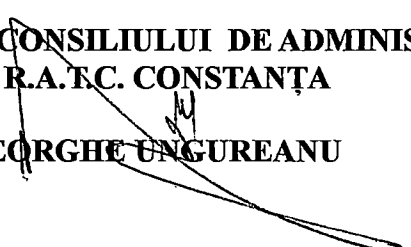
**HOTĂRĂȘTE:**

**Art.1.** – Se aprobă în unanimitate bilanțul contabil al R.A.T.C. Constanța și notele explicative încheiate la 31.12.2016.

**Art.2.** – Serviciul secretariat al consiliului de administrație va comunica prezenta hotărâre serviciului financiar-contabilitate din cadrul R.A.T.C. Constanța.

**PREȘEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
AL R.A.T.C. CONSTANȚA**

**GHEORGHE UNGUREANU**



## Raportul auditorului independent

Catre

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE al  
REGIEI AUTONOME DE TRANSPORT IN COMUN (RATC )  
Constanta, str Industriala nr 8 , Cui 18883902

### Opinie

1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii REGIEI AUTONOME DE TRANSPORT IN COMUN ( RATC ) ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2016, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: ( 22.040.968) lei
- Profitul net al/ pierdere neta a exercitiului financiar: ( 4.609.244) lei

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2016 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

### Baza pentru opinie

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

4 Atragem atentia asupra Notei 1 din situatiile financiare, care descrie situatia activelor imobilizate . Intrucat noi am fost angajati ca si auditori ai Societatii la data de 29.12.2016 nu am urmarit inventarierea factica a imobilizarilor si stocurilor fizice, la

data de 31 decembrie 2016 cu o valoare de 1.936.646 lei si nu am putut obtine probe de audit suficiente si adecvate cu privire la cantitatile si conditia stocurilor de deschidere ale anului 2017 folosind proceduri alternative de audit. Intrucat stocurile la data de 31 decembrie 2016 intra in determinarea costului serviciilor vandute si a performantei financiare ale anului 2016 si respectiv ale anului 2017, noi nu am putut determina daca ar fi fost necesara ajustarea sumelor prezentate in situatiile financiare pentru stocuri folosind alte proceduri de audit..Din declaratiile societatii, fostii auditori au participat la inventariere si au incheiat procesul verbal al intalnirii cu clientul de audit in data de 07.11.2016

5 Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

6 Atragem atentia asupra Notei 3 din situatiile financiare, conform careia Societatea a inregistrat o pierdere neta de 4.609.244 lei in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016 si, la data respectiva, datoriile curente ale Societatii depaseau activele totale ale acesteia cu 22.040.968 lei. Dupa cum se arata in Nota 5 situatia creantelor si datoriilor , aceste evenimente si conditii, impreuna cu alte aspecte prezentate in Nota 9, indica existenta unei incertitudini semnificative cu privire la capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

7 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 5 si nu face parte din situatiile financiare.

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

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din

Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate .

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

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

- 8 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

*Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*

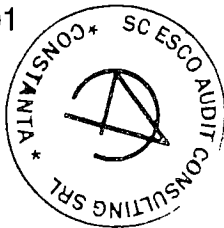
- 11 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 12 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.

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

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

**In numele SC ESCO AUDIT CONSULTING SRL:**

inregistrata la Camera Auditorilor Financiari  
din Romania cu numarul 111/2001

**BARBARINO NICOLETA DANIELA**

inregistrat la Camera Auditorilor  
Financiari din Romania cu numarul  
2756/2009

CONSTANTA, 21.04.2017