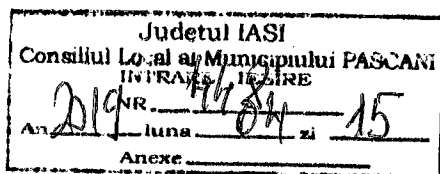


C.L.



Nr. 7311 din 15.04.2019

șefa Secției -

Se analizat în cadrul lună mai

*1804
2019*

Către,

Consiliul local al Municipiului Pașcani

Către,

Primarul Municipiului Pașcani,
domnul Pantazi Dumitru

Având în vedere H.C.A. nr. 1 din 12.04.2019;

Având în vedere Raportul auditorului independent înregistrat cu nr. 7191 din data de 11.04.2019;

Având în vedere Legea nr. 111 din 27.05.2016 pentru aprobarea O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;

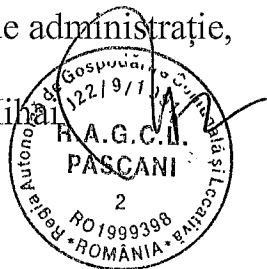
Având în vedere dispozițiile Legii nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

vă transmitem anexat pentru analiza în proxima ședință a Consiliului Local al Municipiului Pașcani:

Raportul administratorilor R.A.G.C.L. Pașcani privind situația economico-financiară pentru anul 2018, raport înregistrat sub nr. 7227 din 11.04.2019.

Președinte la Consiliul de administrație,

Costan Laurențiu Mihail



SAP
(dus Novac)
Se face pe ordinea
de 20 a sedinței
ordinare din luna
mai

Nr. 1 din 12.04.2019

Hotărârea Consiliului de administrație nr. 1 din 12.04.2019

Consiliul de administrație al R.A.G.C.L. Pașcani, numit prin H.C.L. nr. 65 din data 29.03.2019 și H.C.L. nr. 66 din data 29.04.2019;

Având în vedere Raportul administratorilor înregistrat la secretariatul Regiei sub nr. 7227 din 11.04.2019;

Având în vedere raportul auditorului independent S.C. "Expert Audit" S.A. Iași înregistrat cu nr. 7191 din data de 11.04.2019

În temeiul Legii nr. 111 din 27.05.2016 pentru aprobarea O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă Raportul administratorilor pentru anul 2018. Acesta va fi înaintat spre informare Consiliului Local al Municipiului Pașcani.

Art. 2 Hotărârea va fi comunicată:

- Membrilor Consiliului de administrație al R.A.G.C.L. Pașcani;
- Consiliului Local al Municipiului Pașcani;
- Primarului Municipiului Pașcani.

Administratori:

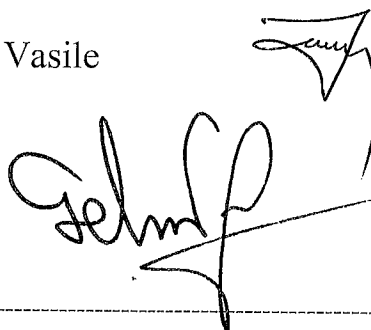
Președinte: Costan Laurențiu Mihai



Membri:

Mocănița Iulian Vasile

Gelu Nedelcu





Regia Autonomă de Gospodărie Comunală și Locativă Pașcani
Str. Moldovei, nr. 21, mun. Pașcani, jud. Iași; RO1999398; J22/9/1991
Cont bancă : RO68BRDE240SV67917032400, BRD Filiala Pașcani
Tel: 0232/763621; Fax: 0232/717940; E-mail : ragcl@yahoo.com

Nr. înreg. 7227/ 11.04.2019

CLP

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2018

CAP. I. DATE PRIVIND AGENTUL ECONOMIC

Regia Autonomă de Gospodărie Comunală și Locativă Pașcani (prezentată prescurtat R.A.G.C.L. Pașcani sau Regia) are sediul social în Municipiul Pașcani, str. Moldovei, nr. 21, este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J22-9/1991, având C.I.F. RO 1999398 și cod SIRUES 220543088 cu capital social de 789.125 lei.

Regia este înregistrată la Registrul Finanțelor Publice sub nr.10007, având ca obiect de activitate:

- producerea și furnizarea energiei termice și a apei calde menajere pentru populație și agenți economici;
- transport urban de călători și service auto;
- producere energie electrică în cogenerare;
- chirie locuințe și spații comerciale;
- activități tehnice (metrologie, montarea și exploatarea repartitoarelor de costuri);
- administrare clădiri.

Forma de proprietate: Regia Autonomă de Gospodărie Comunală este o Regie autonomă înființată conform prevederilor Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat în regii autonome și societăți comerciale, cu personalitate juridică în baza Deciziei prefectului nr. 81/25.02.1991 și a H.C.L. nr. 11/29.05.1992, care funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, în conformitate cu O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Conform art. 5 din Legea nr. 15/1990 regia autonomă este proprietara bunurilor din patrimoniul său, iar în exercitarea dreptului de proprietate regia autonomă posedă, folosește și dispune, în mod autonom, de bunurile pe care le are în patrimoniu, după caz, în vederea realizării scopului pentru care a fost constituită.

Pe lângă patrimoniul propriu, R.A.G.C.L. Pașcani deține și bunuri primite în administrare în valoare de 26.815.079 lei din patrimoniul public al Municipiului Pașcani, predate prin Hotărârea Consiliului Local (sistem de alimentare cu energie termică, locuințe sociale, blocuri et



În anul 2018 administrarea Regiei a fost asigurată de Consiliul de Administrație având următoarea componență:

în perioada ianuarie-iunie 2018

- Președinte - d-na Sofian Dorina
- Membru - d-l Nedelcu Gelu Costel
- Membru - d-l Năcuță Sorin
- Membru - d-l Isticioaia Dumitru
- Membru - d-l Costan Laurențiu

în perioada iulie-august 2018

- Președinte - d-l Isticioaia Dumitru
- Membru - d-l Nedelcu Gelu Costel
- Membru - d-l Năcuță Sorin
- Membru - d-l Costan Laurențiu

în perioada august-septembrie 2018

nu au fost numiți membri ai Consiliului de administrație

în perioada octombrie-decembrie 2018

- Președinte - d-l Apostol Paul
- Membru - d-l Nedelcu Gelu Costel
- Membru - d-l Costan Laurențiu

Conducerea executivă a Regiei a fost asigurată de către:

- d-l Nedelcu Gelu Costel, director general al R.A.G.C.L. Pașcani;
- d-l Năcuță Sorin, director tehnic R.A.G.C.L. Pașcani.

CAP. II EXECUȚIA BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

La data de 31.12.2018 unitatea are un număr total de 88 salariați cu contract de muncă.

Cheltuielile cu personalul realizate la data de 31.12.2018 sunt în valoare de 3.242 mii lei, ceea ce reprezintă 33,25% din totalul cheltuielilor pe 2018.

Pentru anul 2018 a fost aprobată în bugetul de venituri și cheltuieli suma de 3.450 mii lei și se observă că s-au cheltuit cu 208 mii lei mai puțin.

Pe sectoare de activitate numărul de personal este utilizat astfel:

Categoria de personal	Decembrie 2018
Conducere	2
B.T., R.U., I.T., asistent manager, administrativ	16
Metrologie	2
Financiar-contabilitate	6



Comercial și compartiment repartitoare	10
Atelier reparații și întreținere clădiri	16
Secția centrale termice și dispecerat	23
Secția transport	13
TOTAL	88

Producția fizică realizată la data de 31 decembrie 2018 are următoarea structură:

mii lei

	Venituri totale		Cheltuieli totale		Cheltuieli cu personalul	
Anul	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Total Regie	7.882	6.387	9.939	9.751	3.000	3.242
Energie termică	6137	4620	8194	7589	2.138	2.169
Transport	1160	1104	1204	1343	551	608
Instalatori	488	569	521	765	265	414
Chirii	97	94	65	68	46	51

Se observă scăderea veniturilor totale, cea mai mare scădere fiind înregistrată de activitatea de producere și furnizare de energie termică. Astfel, veniturile în anul 2018 au fost cu 20% mai mici decât cele înregistrate în anul anterior, în timp ce cheltuielile au fost doar cu 2% mai mici.

Activitatea care a avut scăderea cea mai mare a fost așa cum spuneam cea de producere a energiei termice, în 2018 înregistrându-se o scădere cu 25%.

Scăderea a fost cauzată de pierderea unui număr de aproximativ trei sute de clienți, dar și din cauza condițiilor meteorologice.

Raport privind producția [Gcal], valoarea facturilor de gaze naturale

Energie term. vândută [Gcal]	Ian	Feb	Mart	Apr	Mai	Iun	Iul	Aug	Sept	Oct	Nov	Dec	Total
Populație	1.727	1.540	1.903	997	105	102	112	110	91	76	619	1.022	8.404
Agente economici	90	90	101	47	1	0	0	0	5	0	36	62	432
Instituții publice	440	440	600	239	7	4	2	1	5	6	276	406	2.426
TOTAL Gcal vândută	2.257	2.070	2.604	1.283	113	106	114	111	101	82	931	1.490	11.262
Tarif Gcal [lei]	391.75	449.01	449.01	499.8	499.8	499.8	499.8	499.8	499.8	499.8	499.8	499.8	
Producție [lei]	884.180	929.451	1.169.222	641.243	56.277	53.054	57.007	55.508	50.480	40.984	465.314	744.702	5.147.421
al. fact. gaze naturale [lei]	796.855	710.508	729.894	189.962	65.011	55.352	54.038	50.934	55.588	24.546	407.010	759.084	3.898.783
Valoarea factură gaze naturale din total producție vândută: 75.8%													

Pentru activitatea de transport au fost vândute 301.567 bilete în anul 2018, față de 344.739 bilete călătorie vândute în 2017, respectiv un număr total de 4.609 abonamente, față de un număr de 4.932 abonamente vândute în 2017.

	2017	2018
• abonamente - R.A.G.C.L. Pașcani	- 1.795	1.541
• abonamente sociale - Municipiul Pașcani	- 1.417	1.561
• abonamente Legea nr. 189/2000 – Casa Jud. Pensii Iași	- 1.720	1.507

Ponderea cea mai mare în obiectul de activitate al Regiei o are producerea energiei termice și a apei calde care se realizează prin exploatarea a 10 centrale termice de cartier și a unei centrale în cogenerare, mijloace fixe aparținând domeniului public, această pondere fiind de 72,30% în anul 2018.



Analiza indicatorilor economici

Vă prezentăm bugetul de venituri și cheltuieli previzionat și realizat la 31.12.2018.

Atașat bugetul.

Analiza rentabilității pe baza contului de profit și pierdere

Veniturile s-au realizat în proporție de 95,35 % față de bugetul aprobat, iar cheltuielile efectuate s-au realizat în proporție de 120,33 %.

Sintetic acestea se prezintă astfel:

mii lei

Nr. crt.	Activitatea	Venituri			Cheltuieli		
		Proгноzat	Realizat	Diferența prognozat realizat	Proгноzat	Realizat	Diferența prognozat realizat
1.	Total	9013	6.387	2626	9012	9751	-739
2.	En. termică	7107	4.620	2487	7169	7589	-420
3.	Transport	1.222	1.104	118	1.204	1.343	-139
4.	Chirii	98	94	4	64	68	-4
5.	Instalatori	586	569	17	575	765	-190

CAP. III. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Creanțele la data de 31.12.2018 sunt în valoare de 5.715.912 lei și se compun din:

➤ Creanțele populației:

Creanțe la data de 01.01.2018 5.055.449 lei;

Facturări în anul 2018 3.151.849 lei;

Încasări creanțe de la populație în 2018 4.206.618 lei;

SOLD LA 31.12.2018 4.000.680 lei;

- creanțe apartamente vândute 49.489 lei;

- creanțe dobândă rate apartamente plata în rate 21.920 lei;

- penalități rate apartamente cu plata în rate 18.906 lei;

- chirii apartamente 13.044 lei;

- chirii apartamente – penalități 11.251 lei;

SOLD LA 31.12.2018 114.610 lei;

➤ Creanțele agenților economici:

Creanțe la data de 01.01.2018 562.831 lei;

Facturări în anul 2018 1.886.387 lei;

Încasări creanțe de la agenți economici 2018 1.997.394 lei;

SOLD LA 31.12.2018 451.824 lei .

din care:

Primăria Municipiului Pașcani și Instituțiile de învățământ

și cultură din subordinea Consiliului Local Pașcani

CLP Eco-Salubritate S.A. Pașcani

Alți agenți economici

252.331 lei

17.011 lei

182.482 lei

➤ Subvențiile datorate Regiei de către bugetul local:

Subvenții datorate Regiei la data de 01.01.2018

269.628 lei;



Subvenții calculate și datorate Regiei în 2018	1.419.295 lei;
Subvenții încasate de Regie în 2018	2.668.012 lei;
SOLD SUBVENȚII la 31.12.2018	-979.089 lei.

➤ **Ajutoare de încălzire cf. O.G. nr.70/2011**

Sold 01.01.2018	26.936 lei;
Ajutoare de încălzire acordate	84.276 lei;
Sume decontate de A.J.P.I.S.Iași	103.495 lei;
SOLD LA 31.12.2018	7.718 lei.

Debitori diverși	146.284 lei;
SOLD LA 31.12.2018	146.284 lei.

Imobilizările financiare sunt în sumă de 4.421.889 lei și reprezintă valoarea neamortizată a sistemului centralizat de furnizare a energiei termice care este preluat în domeniul public al Consiliului Local Pașcani conform Hotărârii Consiliului Local nr. 131/219.11.2003 fără a se prelua și obligația de a plăti datoria publică externă.

Datoriile la data de 31.12.2018 sunt în valoare de 44.295.130 lei și se compun din:

➤ **Datoriile către furnizori sunt în valoare de 3.227.863 lei, din care:**

- S.C. "ENEL Energie Muntenia" S.A. (energie electrică):

Datoria la data de 01.01.2018	40.900 lei;
Achiziții energie electrică 2018	436.554 lei;
Plăți pentru energia electrică în 2018	441.744 lei;
Sold la 31.12.2018	35.711 lei.

- S.C. "Premier Energy" S.A. (gaze naturale)

Datoria la data de 01.01.2018	1.391.474 lei;
Achiziții gaze naturale 2018	2.744.440 lei;
Plăți pentru gaze naturale 2018	3.325.999 lei;
Sold la 31.12.2018	809.915 lei.

- S.C. "Tinmar Energy" S.A. (gaze naturale)

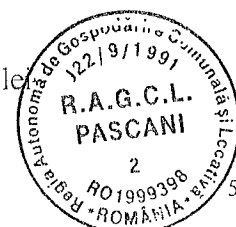
Datoria la data de 01.01.2018	0 lei;
Achiziții gaze naturale 2018	2.417.425 lei
Plăți pentru gaze naturale 2018	1.305.779 lei
Sold la 31.12.2018	1.111.646 lei

- SC. "Prest Serv Apa" S.A.

Datoria la data de 01.01.2018	54.352 lei
Achiziții apă potabilă și meteorică 2018	0 lei
Plăți pentru apa potabilă și meteorică 2018	0 lei
Sold la 31.12.2017	54.352 lei

- S.C. "Apavital" S.A.

Datoria la data de 01.01.2018	41.469 lei
-------------------------------	------------



Achiziții apă potabilă și meteorică 2018	145.102 lei
Plăți pentru apa potabilă și meteorică 2018	171.266 lei

Sold la 31.12.2018	15.305 lei
--------------------	-------------------

- S.C. "Coprot" S.R.L. (combustibili):

Datoria la data de 01.01.2018	62.647 lei
Achiziții combustibil 2018	519.002 lei
Plăți pentru combustibil în 2018	494.203 lei

Sold la 31.12.2018	87.446 lei
--------------------	-------------------

- S.C. "Almatar Trans" S.R.L. (combustibili)

Datoria la data de 01.01.2018	0 lei
Achiziții combustibil 2018	38.401 lei
Plăți pentru combustibil în 2018	0 lei

Sold la 31.12.2018	38.401 lei
--------------------	-------------------

➤ **Datorii către ANAF**

Sold la 01.01.2018	9.968.235 lei
Sume datorate	1.139.432 lei
Plati efectuate	1.037.909 lei

Sold la 31.12.2018	11.107.667 lei, din care:
Debit principal	6.226.788 lei, din care
OUG 128/2006	1.007.553 lei
Accesorii	4.235.822 lei, din care
OUG 128/2006	3.625.010 lei

Dosarul 7533/99/2015 privind OUG 128/2006 se află pe rolul Tribunalului Iași.

➤ **Datorii aferente Acordului de Împrumut BERD nr. 529/1997** sunt în valoare de **28.251.405 lei**, structurate astfel:

Debit principal:	8.368.917,95 lei, din care:
-5.021.018,49 lei—fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
-3.347.899,46 lei—debit principal datorat la fondul de risc	
Accesorii:	19.882.487,26 lei, din care:
15.906.293,81 lei—fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;	
3.976.193,45 lei – datorate la fondul de risc	

Alte datorii **745.755 lei, din care:**

Creditori diverși	420.761 lei,
Datorii cu personalul	111.198 lei
Rate apartamente	209.189 lei
Alte datorii	4.607 lei

În acest moment pe rolul instanțelor judecătorești sunt două procese, ambele au fost câștigate în primă instanță.

Astfel,

1. În data de 20.12.2018 Tribunalul Iași s-a pronunțat în dosarul nr. 7533/99/2015 (R.A.G.C.L. vs. D.G.F.P. Iași) admitând cererea de chemare în judecată formulată de către societatea de avocatură în numele R.A.G.C.L.



Prin cererea de chemare în judecată s-a solicitat obligarea pârâtei la restituirea sumelor reținute în contul datoriilor scutite la plată în baza O.U.G. nr. 128/2006.

Hotărârea are următorul conținut:

“Respinge excepția prescripției dreptului material la acțiune, invocată de pârâtă, prin întâmpinare.

Admite în parte acțiunea formulată de către reclamanta Regia Autonomă de Gospodărire Comunală și Locativă Pașcani, în contradictoriu cu pârâta: Direcția Regională a Finanțelor Publice Iași.

Obligă pârâta să restituie reclamantei, în conturile și potrivit destinației date de O.G. nr. 13/2012, respectiv O.G. nr. 61/2012, suma de 3.613.170 lei.

Admite cererea accesorie formulată de reclamantă privind obligarea pârâtei la plata cheltuielilor de judecată. Obligă pârâta să plătească reclamantei suma de 2.000 lei cu acest titlu, reprezentând taxă timbru și onorariu expert.

Cu drept de recurs în termen de 15 zile de la comunicare, recurs care, în caz de exercitare, urmează a fi depus la Tribunalul Iași.

Pronunțată, azi, 20.12. 2018 prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, în condițiile art. 396 al 2 din Codul de procedură civilă.”

Hotărârea nu este însă definitivă, putând fi atacată cu recurs.

Ordonanțele de Guvern nr. 13/2012 și nr. 61/2012 sunt cele două ordonanțe prin care s-au alocat Regiei sumele menționate, stabilindu-se în destinația acestora exclusivă: plata furnizorilor.

Astfel, D.G.F.P. Iași a fost obligată să restituie către R.A.G.C.L. suma de **3.613.170 lei**, urmând ca această sumă să fie distribuită conform destinației inițiale, respectiv către furnizorii R.A.G.C.L.

2. În data de 28.11.2018 Judecătoria Iași s-a pronunțat în dosarul nr. 2219/866/2015* (R.A.G.C.L. vs. D.G.F.P. Iași) admitând contestația la executare formulată de către societatea de avocatură în numele R.A.G.C.L.

Prin contestație s-a susținut că distribuirea sumei de **2.406.19 lei** obținută prin poprirea terțului S.C. ”Prest Serv Apa” S.A. Pașcani a fost realizată cu încălcarea dispozițiilor Codului de procedură fiscală.

Hotărârea are următorul conținut:

“Admite contestația la executare formulată de contestatoarea Regia Autonomă de Gospodărire Comunală și Locativă Pașcani în contradictoriu cu intimata Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Iași.

Constată că modalitatea de distribuire a sumei de 2.406.019 lei obținută prin poprire de la terțul poprit S.C. ”Prest Serv Apa” S.A. Pașcani este nelegală. Obliga intimata ca în ceea ce privește suma de 2406019 lei, obținută prin poprire de la terțul poprit S.C. ”Pres Serv Apa” S.A. Pașcani, să stingă obligațiile fiscale ale contestatoarei în conformitate cu disp. art. 114-115 Cod de procedură fiscală.

Obligă intimata să plătească contestatoarei suma de 5.885 lei cu titlul de cheltuieli de judecată constând în onorariu expert. Dispune restituirea taxei judiciare de timbru în cuantum de 100 lei achitată cu chitanța nr. 95391/2016 nr. 00040754/245.03.2016 aflată în dosarul nr. 2219/866/2015 al Tribunalului Iași.

Cu recurs în termen de 15 zile de la comunicare. Pronunțată în ședință publică azi, 28.11.2018.”

Hotărârea nu este irevocabilă, putând fi atacată cu recurs.

Consecința acestei redistribuiri este reducerea într-un cuantum considerabil (asa cum reiese din expertiza efectuată) a debitelor fiscale ale Regiei către D.G.R.F.P. Iași.



CAP. IV. CONCLUZII ȘI PROPUNERI

R.A.G.C.L. Pașcani a încheiat anul 2018 cu pierderi de 3.364 de mii lei, datorate cheltuielilor financiare dar și a nerealizării producției prognozate, neactualizării tarifului, modificărilor survenite la tarifele pentru achiziția gazelor naturale, energiei electrice și materialelor și nu în ultimul rând datorate legislației privind salariul minim garantat în plată.

La data de 31.12.2018 mai erau branșate la sistem 2.334 apartamente reprezentând 25,30% din total apartamente existente în Municipiul Pașcani, la care există instalații de încălzire centralizată. De asemenea, furnizăm agent termic pentru încălzire la 16 instituții publice și la 66 agenți economici din oraș. Sistemul de furnizare agent termic pentru încălzire și apă caldă de consum este funcțional în integralitatea lui și poate asigura fără probleme deosebite agent termic.

Problemele majore cu care se confruntă Regia sunt:

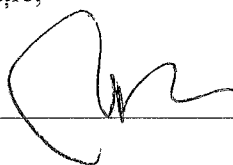
- Debranșările haotice de la sistemul centralizat de producere și furnizare a energiei termice și nerespectarea principiului european “un condominiu - un singur sistem de încălzire”.
- Debranșările masive de la sistem se datorează în mare parte faptului că apa caldă ajunge foarte greu la consumatori din cauza lipsei inelului de recirculare, dar și faptului că la începutul sezonului rece 2018-2019 am avut o perioadă de aproximativ 15 zile fără să furnizăm căldură și apă caldă clienților noștri.
- În lunile noiembrie și decembrie am furnizat energie la cota de avarii și în loc să facem producție abia dacă am reușit ca din producția facturată, nu și încasată să acoperim valoarea facturilor la gaz

Conducerea Regiei, în limita competențelor ce-i revin și fără a se limita la acestea va întreprinde în anul 2019 măsurile necesare pentru instituirea tuturor măsurilor legale, inclusiv a celor de executare silită în vederea încasării tuturor creanțelor cuvenite Regiei aferente facturilor emise și neîncasate împreună cu penalitățile de întârziere pentru neplata în termen a acestor obligații de către persoanele fizice și juridice beneficiare a serviciilor prestate de Regie.

Având în vedere că Regia prestează servicii publice de interes economic general către populație și persoane juridice fiind sub responsabilitatea autorităților publice locale ale U.A.T. Municipiul Pașcani, în vederea înlăturării riscului nerespectării principiului continuității activității, este necesară implicarea autorităților publice locale alături de administratorii și conducerea executivă a Regiei în identificarea și luarea de măsuri care să conducă la înlăturarea riscului mai sus enunțat.

Președintele Consiliului de administrație,

Costan Laurențiu

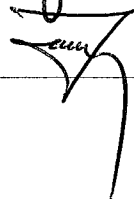


Membrii Consiliului de administrație,

Gelu Nedelcu



Mocănița Iulian



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic R.A.G.C.L. Pascani

Sediul/Adresa Str. Moldovei, Nr. 21, Pascani, Iasi

Cod unic de înregistrare RO1999398

Anexa nr.1

BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2018

		INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat	Propuneri an curent	%	Estimări an N+1	Estimări an N+2	%	
0	1								9=7/5	10=8/7
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	1	7882	9013	1.1435	9374	9655	1.0401	1.03
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	7882	9013	1.1435	9374	9655	1.0401	1.03
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	1837	1260	0.6859	1310	1349	1.0397	1.0298
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0	0	0	0	0
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	0	0	0
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0	0	0	0	0
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	7	9939	9012	0.9067	9361	9633	1.0387	1.0291
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	9328	9012	0.9661	9361	9633	1.0387	1.0291
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	5652	5457	0.9655	5675	5845	1.0399	1.03
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și varsamente asimilate	10	72	72	1	75	77	1.0417	1.0267
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	3000	3450	1.15	3577	3676	1.0368	1.0277
		C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.13+Rd.14)	12	2244	3133	1.3962	3257	3354	1.0396	1.0298
		C1 ch. cu salariile	13	2244	3103	1.3828	3227	3324	1.04	1.0301
		C2 bonusuri	14	0	30	0	30	30	0	0
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0	0	0	0	0
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0	0	0	0	0	0
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	175	244	1.3943	244	244	1	1
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	581	73	0.1256	76	78	1.0411	1.0263
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	604	33	0.0546	34	35	1.0303	1.0294
	2	Cheltuieli financiare	20	611	0	0	0	0	0	0
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0	0	0	0	0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	-2057	1	-0.0005	13	22	13	1.6923
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	0	0	0			0	0
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24			0			0	0
	1	Rezerve legale	25			0			0	0
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			0			0	0
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			0			0	0
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi	28			0			0	0
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29			0			0	0
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29	30			0			0	0
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul	31			0			0	0
	8	Minimim 50% vârsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori	32			0			0	0
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33			0			0	0
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a			0			0	0
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34			0			0	0
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte	35			0			0	0
		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36			0			0	0
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37			0			0	0
	a)	cheltuieli materiale	38			0			0	0
	b)	cheltuieli cu salariile	39			0			0	0
	c)	cheltuieli privind prestațiile de servicii	40			0			0	0
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41			0			0	0
	e)	alte cheltuieli	42			0			0	0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	355	541	1.5239	0	0	0	0
	1	Alocații de la buget	44	0	300	0	0	0	0	0
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0			0	0
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	355	541	1.5239	0	0		
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	0	0	0			0	0
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	92	95	1.0326	97	92	1.0211	0.9485
	2	Nr. mediu de salariați total	49	92	95	1.0326	97	92	1.0211	0.9485
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură	50	2032.61	2721.93	1.3391	2772.34	3010.87	1.0185	1.086
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană)	51	2032.61	2748.25	1.3521	2772.34	3010.87	1.0088	1.086
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mil lei/persoană)	52	85.67	94.87	1.1074	96.64	104.95	1.0186	1.086
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/	53	260.25	251.44	0.9662			0	0
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	54	1260.97	999.89	0.7929	998.61	997.72	0.9987	0.9991
	8	Plăți restante	55	37346	36056	0.9655	34512	32524	0.9572	0.9424
	9	Creanțe restante	56	4959	4325	0.8722	5274	4985	1.2194	0.9452

* Rd. 50 = Rd. 155 din anexa de fundamentare nr. 2

Ing. Nădelcu Gelu Costel

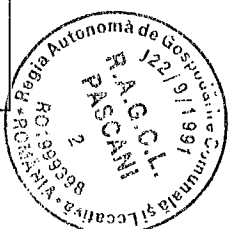
Director General

Birou Financiar - Contabilitate,
Ec. Ilade Luminița

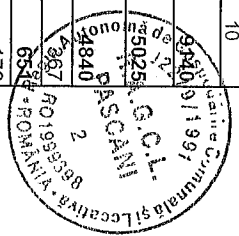
Control Financiar de Gestiune,
Ec. Jilavu Cristina Maria

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

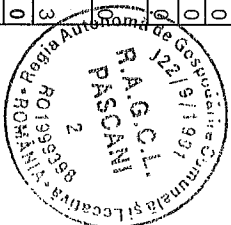
2016															2017															2018														
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)								Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018																												
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :				9	10																																
							Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.																																		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d																																
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	7654	0	8266	7882	9013	3034	1848	829	3302	9013	6387																														
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	7654	0	8266	7882	9013	3034	1848	829	3302	9013	6387																														
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	5473	0	6370	5544	7514	2422	1687	718	2687	7514	4927																														
		a1) din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		a2) din serviciile prestate	5	5420	0	6370	5544	7514	2422	1687	718	2687	7514	4927																														
		a3) din redevențe și chirii	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		a4) alte venituri	7	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	1940	0	1700	1837	1260	551	100	50	559	1260	1193																														
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	1940	0	1700	1837	1260	551	100	50	559	1260	1193																														
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	261	0	0	0	0	0	0	0																														
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	241	0	196	240	239	61	61	61	56	239	267																														
		f1) din amenzii și penalități	15	117	0	96	153	150	38	38	38	36	150	163																														
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		f3) din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		f4) din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
		f5) alte venituri	21	124	0	100	87	89	23	23	23	20	89	104																														
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	d)	din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
3		Venituri extraordinare	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0																														
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	9529	0	8260	9939	9012	2262	2261	2253	2235	9012	9751																														



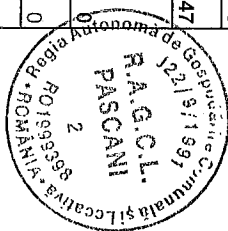
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propuneri an curent (N)								Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Total	Din care :							
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.				
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10	
A. Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:															
1	Cheltuieli de bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		30	8916	0	8260	9328	9012	2262	2261	2253	2235	9012	9012	
A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	31	5520	0	5074	5652	5457	1370	1369	1362	1355	5457	5457	
a)		Cheltuieli cu materiale prime	32	5234	0	4820	5379	5184	1296	1296	1297	1295	5184	5184	
b)		Cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	280	0	268	401	315	79	79	79	78	315	315	
b1)		Cheltuieli cu piesele de schimb	34	487	0	485	532	522	130	130	130	132	522	522	
b2)		Cheltuieli cu combustibili	35	115	0	113	136	136	34	34	34	34	136	136	
c)		Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	372	0	372	396	386	96	96	96	98	386	475	
d)		Cheltuieli privind energia și apa	37	27	0	27	43	34	9	9	9	7	34	49	
e)		Cheltuieli privind mărfurile	38	4440	0	4040	4403	4313	1078	1078	1079	1078	4313	3773	
A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
a)		Cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	69	0	69	81	81	22	22	22	15	81	68	
b)		Cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	41	19	0	19	30	30	8	8	8	6	30	27	
b1)		Cheltuieli privind chirile	42	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	
b2)		Cheltuieli privind chirile	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c)		Cheltuieli privind asigurările	44	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	
e)		Cheltuieli de asigurare	45	47	0	47	51	51	14	14	14	9	51	41	
A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	217	0	185	192	192	52	51	43	45	192	117	
a)		Cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b)		Cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48	49	0	37	22	22	6	6	6	4	22	0	
b1)		Cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c)		Cheltuieli de protocol, reclamații și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	9	0	7	6	6	2	1	2	1	6	8	
c1)		Cheltuieli de protocol, din care:	51	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c2)		Cheltuieli de reclamații și publicitate, din care:	53	7	0	5	6	6	2	1	2	1	6	8	
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamații și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- ch. de promovare a produselor	56	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	
d)		Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG nr.2/2015 (Rd.58+Rd.59+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
d1)		ch. de sponsorizare în domeniul medical și sanatare	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



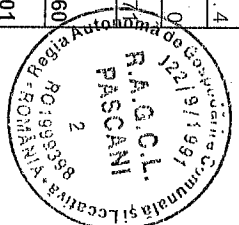
0	1	2	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)						Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
						conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :							
										Trim. I.	Trim. II.	Trim. III.	Trim. IV.				
														6a	6b		
					3a	4	4a	5	6	7					9	10	
	d2)	ch. de sponsorizare în domeniile educative, învățământ, social și sport, din care :			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	d3)	- pentru cluburile sportive			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte acțiuni și activitati			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:															
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:			3	0	3	2	2	2	1	1	1	-1	2	3	
		- interna			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- externa			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații			39	0	36	28	28	28	8	8	7	4	28	32	
	h)	cheltuieli cu servicii bancare și asimilate			5	0	5	5	5	5	2	2	2	-1	5	4	
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:															
	11)	cheltuieli de asigurare și pază			110	0	95	129	129	129	33	33	25	38	129	70	
	12)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	13)	cheltuieli cu pregătirea profesională			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	14)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-afacere bunuri de natura domeniului public			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	15)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	16)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011															
	17)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	j)	alte cheltuieli			2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vășăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+ Rd.85), din care:																	
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale			100	0	87	72	72	72	18	18	17	19	72	113	
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c)	ch. cu taxa de licență			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46	
	d)	ch. cu taxa de autorizare			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	e)	ch. cu taxa de mediu			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite			100	0	87	72	72	72	18	18	17	19	72	67	
C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:																	
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)				0	3053	3000	3450	865	865	865	855	3450	3242		
						0	2298	2244	3133	785	785	785	778	3133	2943		
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:				0	2298	2244	3103	777	777	777	772	3103	2896		



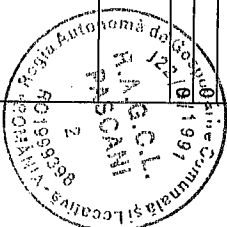
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)								Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
			Aprobat		Preliminat / Realizat	Total	Din care :									
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim.									
							I.	II.	III.	IV.						
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10		
C2	a) salarii de bază	89	1573	0	1786	1732	2602	651	651	651	649	2602	2449			
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	406	0	458	458	501	126	126	126	123	501	447			
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	49	0	54	54	0	0	0	0	0	0	0			
	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0	0	0	0	30	8	8	8	6	30	47			
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal *, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	b) tichete de masă;	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	c) tichete de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
C3	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0	30	8	8	8	6	30	47			
	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitee	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitee (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	173	0	176	175	244	61	61	61	61	244	224			
	a) pentru directori/directorat	105	145	0	145	145	204	51	51	51	51	204	194			
	-componenta fixă	106	145	0	145	145	204	51	51	51	51	204	194			
	-componenta variabilă	107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	28	0	31	30	40	10	10	10	10	40	30			
C5	-componenta fixă	109	28	0	31	30	40	10	10	10	10	40	30			
	-componenta variabilă	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	c) pentru AGA și cenzozi	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	d) pentru alte comisii și comitee constituite potrivit legii	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+ Rd.119), din care:	113	517	0	579	581	73	19	19	19	16	73	75			
a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	351	0	384	379	0	0	0	0	0	0	0				
b) ch. privind contribuția la asigurări p.somaj	115	10	0	13	11	0	0	0	0	0	0	0				



0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)					Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018	
					Aprobat		Preliminat / Realizat	Total	Din care :							
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.				
													4			4a
2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10				
c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate		116	115	0	130	127	0	0	0	0	0	0	0			
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	41	0	52	64	0	0	0	0	0	0	4			
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	0	0	0	0	73	19	19	19	16	73	73			
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	578	0	46	604	33	9	9	9	6	33	760			
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	494	0	0	571	0	0	0	0	0	0	701			
	- către bugetul general consolidat	122	477	0	0	564	0	0	0	0	0	0	701			
- către alți creditori	123	17	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0				
b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
d) alte cheltuieli	126	17	0	11	0	0	0	0	0	0	0	4				
e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	67	0	35	33	33	9	9	9	6	33	55				
f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
f2.1) din anulara provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- din participarea salariaților la profit	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- din deprecierile imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
- venituri din alte provizioane	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	613	0	0	611	0	0	0	0	0	611				
a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	137	613	0	0	611	0	0	0	0	0	0	611				
a1) aferente creditelor pentru investiții	138	613	0	0	611	0	0	0	0	0	0	611				
a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
b1) aferente creditelor pentru investiții	141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
c) alte cheltuieli financiare	143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				



INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Preliminat / Realizat	Total	Propuneri an curent (N)				Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018	
				Aprobat				Din care :						
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10
3	Cheltuieli extraordinare		144	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)													
	venituri neimpozabile	145	-1875	0	6	2057	1	772	-413	-1424	1067	1	-3364	
	cheltuieli nedeductibile fiscal	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV	IMPOZIT PE PROFIT	147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	DATE DE FUNDAMENTARE	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
V		149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	2028	0	2298	2244	3133							
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	2028	0	2298	2244	3103							
3	Nr. de personal angajat la finele anului	152	115	0	95	92	95							
4	Nr. mediu de salarizat	153	121	0	95	92	95							
5	a) Castigul mediu lunar pe salarizat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1396.6942		2015.789	2032.6087	2721.9298							
	b) Câștigul mediu lunar pe salarizat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150-R93*)-R98/Rd.153/12*1000	155	1396.6942		2015.789	2032.6087	2748.2456							
6	a) Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	63.256198		87.01053	85.673913	94.873684							
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	192.14876		264.3053	260.25	251.44211							
	c1) Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158												
	- cantitatea de produse finite (QPF)	159	23250		25109	23943	23887							
	- pret mediu (p)	160	318.84		321.4	308.27	367.31							
	- valoare=QPF x p	161	7413.03		8070.033	7380.9086	8773.934							
	- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0.9685171		0.976292	0.9364259	0.9734754							
7	Plăți restante	163	35787	0	37296	37346	36056	0	0	0	0	0	0	0
8	Creanțe restante, din care:	164	9096	0	6013	4959	4325	0	0	0	0	0	0	0
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- de la operatori cu capital privat	166	9020	0	6013	4959	4325	0	0	0	0	0	0	0
	- de la bugetul de stat	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- de la bugetul local	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- de la alte entități	169	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Credite pentru finanțarea activității curente (solodul ramas de rambursat)	170												



Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

ENERGIE TERMICA

2016

2017

2018

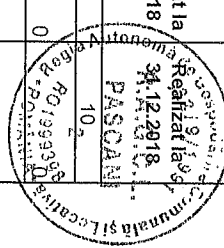
INDICATORI			Prevederi an precedent (N-1)												Propuneri an curent (N)								Prognozat la 31.12.2018		Realizat la 31.12.2018	
Nr. rd.	Realizat an N-2	conform HG/Ordin comun	Aprobat conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :				Prognozat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018															
						Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.																	
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10												
I.	1	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	5996	0	6527	6137	7107	2557	1371	352	2827	7107	4620												
1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care: din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	2	5996	0	6527	6137	7107	2557	1371	352	2827	7107	4620													
		a)	3	3869	0	4640	3853	5659	1958	1223	254	2224	5659	3209												
		a1)	4						0	0	0	0	0	0												
		a2)	5	3869		4640	3853	5659	1958	1223	254	2224	5659	3209												
		a3)	6						0	0	0	0	0	0												
		a4)	7	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0												
		b)	8						0	0	0	0	0	0												
		c)	9	1940	0	1700	1837	1260	551	100	50	559	1260	1193												
		c1	10	1940		1700	1837	1260	551	100	50	559	1260	1193												
		c2	11						0	0	0	0	0	0												
		d)	12						0	0	0	0	0	0												
		e)	13				261		0	0	0	0	0	0												
		f)	14	187	0	187	186	188	48	48	48	44	188	218												
		f1)	15	87	0	87	126	126	32	32	32	30	126	142												
		f2)	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												
	- active corporale - active necorporale din subvenții pentru investiții din valorificarea certificatelor CO2 alte venituri	17	0		0		0	0	0	0	0	0	0													
		18						0	0	0	0	0	0													
		19						0	0	0	0	0	0													
		20						0	0	0	0	0	0													
		21	100		100	60	62	16	16	16	14	62	76													
		22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0													
		23						0	0	0	0	0	0													
		24						0	0	0	0	0	0													
		25						0	0	0	0	0	0													
		26						0	0	0	0	0	0													
3	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	27					0	0	0	0	0	0	0													
		28						0	0	0	0	0	0													
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)			29	7917	0	6603	8194	7169	1797	1797	1797	1778	7169	6978												
Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:			30	7304	0	6603	7583	7169	1797	1797	1797	1778	7169	6978												



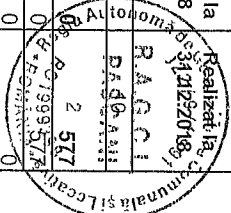
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)								Prognostic realizat la 31.12.2018	R.A.G.C.I. 2018	R.A.G.C.I. 2019	R.A.G.C.I. 2020
			Aprobat		Preliminat / Realizat	Total	Din care :											
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.	2018	2019	2020					
														4				
1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d							
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31	4745	0	4320	4866	4766	1195	1195	1195	1181							
A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32	4569	0	4165	4709	4609	1153	1153	1153	1150							
a) cheltuieli cu materiile prime		33	78		76	208	198	50	50	50	48							
b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	58	0	56	85	85	21	21	21	22							
b1) cheltuieli cu piesele de schimb		35	24		22	28	28	7	7	7	7							
b2) cheltuieli cu combustibili		36	34		34	57	57	14	14	14	15							
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	18		18	23	23	6	6	6	5							
d) cheltuieli privind energia și apa		38	4415		4015	4393	4303	1076	1076	1076	1075							
e) cheltuieli privind mărfurile		39						0	0	0	0							
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	12	0	12	17	17	5	5	5	2							
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	7		7	11	11	3	3	3	2							
b) cheltuieli privind chiria (Rd.43+Rd.44) din care:		42	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat		43						0	0	0	0							
b2) - către operatori cu capital privat		44						0	0	0	0							
c) prime de asigurare		45	5	0	5	6	6	2	2	2	0							
A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		46	164	0	143	140	140	37	37	37	29							
a) cheltuieli cu colaboratorii		47	0					0	0	0	0							
b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48	40	0	30	22	22	6	6	6	4							
b1) cheltuieli privind consultanța juridică		49	0		0	0	0	0	0	0	0							
c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		50	7	0	5	4	4	1	1	1	1							
c1) cheltuieli de protocol, din care:		51	2	0	2	0	0	0	0	0	0							
- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		52						0	0	0	0							
c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		53	5	0	3	4	4	1	1	1	1							
- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		54						0	0	0	0							
- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studii de piață, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		55						0	0	0	0							
- ch. de promovare a produselor		56						0	0	0	0							
d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:		57	0	0	0	0	0	0	0	0	0							
d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive		58						0	0	0	0							
d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult		59						0	0	0	0							
d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale		60						0	0	0	0							

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)						Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :						
								Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.			
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61											
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62						0	0	0	0	0	0
	f)	cheltuieli de deplasare, dețasare, transfer, din care:	63	2	0	2	2	2	0	0	0	0	-1	2
		- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-interna	65	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-externa	66						0	0	0	0	0	0
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	33	0	30	23	23	6	6	6	6	5	23
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	4	0	4	3	3	1	1	1	1	0	3
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	76	0	70	86	86	22	22	22	22	20	86
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73						0	0	0	0	0	0
		-afacente bunurilor de natura domeniului public	74						0	0	0	0	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75						0	0	0	0	0	0
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0			0		0	0	0	0	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77						0	0	0	0	0	0
	j)	alte cheltuieli	78	2		2	0	0	0	0	0	0	0	0
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	74	0	68	54	54	14	14	14	14	12	54
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80						0	0	0	0	0	0
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81						0	0	0	0	0	0
	c)	ch. cu taxa de licență	82	0		0			0	0	0	0	0	0
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83						0	0	0	0	0	0
	e)	ch. cu taxa de mediu	84						0	0	0	0	0	0
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	74	0	68	54	54	14	14	14	14	12	54
	G	Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	1977	0	2201	2138	2333	584	584	584	581	2333	2169
	C0	Cheltuieli de natură salariale (Rd.88+ Rd.92)	87	1435	0	1644	1582	2091	523	523	523	522	2091	1941
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	1435	0	1644	1582	2070	518	518	518	516	2070	1904
		a) salarii de bază	89	1122	0	1273	1211	1723	431	431	431	430	1723	1592
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CGM)	90	280	0	332	332	347	87	87	87	86	347	312
		c) alte bonificații (conform CGM)	91	33		39	39		0	0	0	0	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0	0	0	0	21	5	5	5	6	21	37
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 57/12003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)						Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018	
			conform HG/Ordin comun	conform C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :								
							Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.					
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10	
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94						0	0	0	0	0		
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95						0	0	0	0	0		
		b) tichete de masă;	96						0	0	0	0	0		
		c) tichete de vacanță;	97						0	0	0	0	0		
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98						0	0	0	0	0		
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99					21	5	5	5	6	0	21	37
C3		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101						0	0	0	0	0	0	0
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102						0	0	0	0	0	0	0
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103						0	0	0	0	0	0	0
C4		Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	171	0	140	140	192	48	48	48	48	48	192	172
		a) pentru directori/directorat	105	143	0	116	116	161	40	40	40	40	41	161	151
		-componenta fixă	106	143	0	116	116	161	40	40	40	40	41	161	151
		-componenta variabilă	107						0	0	0	0	0	0	0
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	28	0	24	24	31	8	8	8	7	31	21	21
		-componenta fixă	109	28	0	24	24	31	8	8	8	7	31	21	21
		-componenta variabilă	110						0	0	0	0	0	0	0
		c) pentru AGA și cenzori	111						0	0	0	0	0	0	0
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112						0	0	0	0	0	0	0
C5		Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	371	0	417	416	50	13	13	13	11	50	56	56
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	251	0	278	271	0	0	0	0	0	0	0	0
		b) ch. privind contribuția la asigurări p.s.somaj	115	8	0	11	8	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	83	0	90	91	0	0	0	0	0	0	0	0
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	29	0	38	46	0	0	0	0	0	0	4	4
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118						0	0	0	0	0	0	0
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale 2,25%	119					50	13	13	13	11	50	52	52
D.		Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	508	0	14	525	16	4	4	4	4	16	609	609



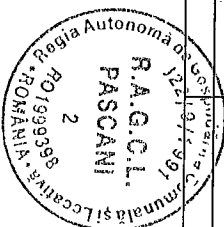
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)					Propuneri an curent (N)					Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Total	Din care :							
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim. I.	Trim. II.	Trim. III.	Trim. IV.				
												4	4a		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9		
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	487	0	0	509	0	0	0	0	0	0		
		- către bugetul general consolidat	122	473		0	503	0	0	0	0	0	0		
		- către alți creditori	123	14			6	0	0	0	0	0	0		
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124												
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125												
	d)	alte cheltuieli	126	13		8				0	0	0	0		
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	8	0	6	16	16	4	4	4	4	4	16	32
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele salariaților	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1.1	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130							0	0	0	0	0	0
	f1.2	- provizioane în legătura cu contractul de mandat	130a							0	0	0	0	0	0
		venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
		f2. din anularea provizioanelor	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1) (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	133							0	0	0	0	0	0
	- din participarea salariaților la profit	134							0	0	0	0	0	0	
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	135							0	0	0	0	0	0	
	- venituri din alte provizioane	136							0	0	0	0	0	0	
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	613	0	0	611	0	0	0	0	0	0	0	611	
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	613	0	0	611	0	0	0	0	0	0	0	611	
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138	613	0	0	611	0	0	0	0	0	0	0	611	
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139							0	0	0	0	0	0	
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141							0	0	0	0	0	0	
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142							0	0	0	0	0	0	
	c) alte cheltuieli financiare	143							0	0	0	0	0	0	
3	Cheltuieli extraordinare	144							0	0	0	0	0	0	
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	-1921	0	-76	-2057	-62	760	-426	-1445	1049	-62	-2969		
	venituri neimpozabile	146						0	0	0	0	0	0		
	cheltuieli nedeductibile fiscale	147						0	0	0	0	0	0		
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148						0	0	0	0	0	0		
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149						0	0	0	0	0	0		
1	Cheltuieli de natură salariață (Rd.87)	150	1435	0	1644	1582	2091								
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1435	0	1644	1582	2070								
3	Nr. de personal prognostizat la finele anului	152	88		68	64	65								
4	Nr.mediu de salariați	153	94		68	64	65								
5	a) cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	1272		2015	2060	2654								



INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)				Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018	
				Aprobat		Preliminat / Realizat	Din care :							
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.				
				4	4a						5			6
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	1272		2015	2060	2681						
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	64		96	96	109						
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157	189		283	273	269						
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158											
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159	17794		19259	17465	17500						
		- pret mediu (p)	160	326.46		329.20	325.79	395.37						
		- valoare=QPF x p	161	5809		6340	5690	6919						
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0.97		0.97	0.93	0.97						
7		Plăți restante	163	35787	0	37296	37346	36056						
8		Creanțe restante, din care:	164	9096	0	6013	4959	4325						
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	165	0	0	0	0	0						
		- de la operatorii cu capital privat	166	9020	0	6013	4959	4325						
		- de la bugetul de stat	167	0	0	0	0	0						
		- de la bugetul local	168	0	0	0	0	0						
		- de la alte entități	169	76	0	0	0	0						

SECRET

10/1/2017



Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

TRANSPORT PUBLIC

2016

2017

2018

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propunerii an curent (N)						Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	Total	Din care :							
								Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.				
0	1	2	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10		
I.	1	VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1068	0	1109	1160	1222	305	305	305	307	1222	1104		
1		Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	1068	0	1109	1160	1222	305	305	305	307	1222	1104		
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	1042	0	1100	1138	1200	300	300	300	300	1200	1081		
	a1)	din vânzarea produselor					0	0	0	0	0	0	0		
	a2)	din servicii prestate	1042		1100	1138	1200	300	300	300	300	1200	1081		
	a3)	din redevențe și chirii					0	0	0	0	0	0	0		
	a4)	alte venituri					0	0	0	0	0	0	0		
	b)	din vânzarea mărfurilor					0	0	0	0	0	0	0		
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare					0	0	0	0	0	0	0		
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare					0	0	0	0	0	0	0		
	d)	din producția de imobilizări					0	0	0	0	0	0	0		
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție					0	0	0	0	0	0	0		
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	26	0	9	22	22	5	5	5	7	22	23		
	f1)	din amenzi și penalități	9		9	9	9	2	2	2	3	9	9		
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	- active corporale					0	0	0	0	0	0	0			
	- active necorporale					0	0	0	0	0	0	0			
	f3) din subvenții pentru investiții					0	0	0	0	0	0	0			
	f4) din valorificarea certificatelor CO2	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	f5) alte venituri	21	17	0	13	13	3	3	3	4	13	14			
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	a)	din imobilizări financiare					0	0	0	0	0	0	0		
	b)	din investiții financiare					0	0	0	0	0	0	0		
	c)	din diferențe de curs					0	0	0	0	0	0	0		
	d)	din dobânzi					0	0	0	0	0	0	0		
	e)	alte venituri financiare					0	0	0	0	0	0	0		
3		Venituri extraordinare					0	0	0	0	0	0	0		
II CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	1062	0	1099	1159	1204	304	303	303	293	1204	1343		
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	1062	0	1099	1159	1204	304	303	303	293	1204	1343		

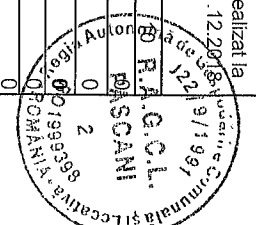


INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)						Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	Total	Din care :						
								Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.			
0	1	2	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10	
A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:														
A1 Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		31	529	0	528	535	535	136	135	135	128	535	568	
a) cheltuieli cu materiile prime		32	452	0	452	455	455	114	114	114	113	455	537	
b) cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		33	16		16	17	17	4	4	4	5	17	13	
b1) cheltuieli cu piesele de schimb		34	409	0	409	425	425	106	106	106	107	425	513	
b2) cheltuieli cu combustibilii		35	84		84	104	104	26	26	26	26	104	127	
c) cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		36	325		325	321	321	80	80	80	81	321	386	
d) cheltuieli privind energia și apa		37	4		4	7	7	2	2	2	1	7	5	
e) cheltuieli privind mărfurile		38	23		23	6	6	2	2	2	0	6	6	
A2 Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		39	0		0			0	0	0	0	0	0	
a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		40	52	0	52	61	61	16	16	16	13	61	51	
b) cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		41	11		11	18	18	5	5	5	3	18	17	
b1) - către operatorii cu capital integral/majoritar de stat		42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b2) - către operatorii cu capital privat		43						0	0	0	0	0	0	
c) prime de asigurare		44						0	0	0	0	0	0	
A3 Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:		45	41		41	43	43	11	11	11	10	43	34	
a) cheltuieli cu colaboratorii		46	25	0	24	19	19	6	5	5	2	19	10	
b) cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:		47						0	0	0	0	0	0	
b1) cheltuieli privind consultanța juridică		48	5		4	0	0	0	0	0	0	0	0	
c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		49						0	0	0	0	0	0	
c1) cheltuieli de protocol, din care:		50	2	0	2	2	2	1	0	1	0	2	2	
- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		51			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:		52						0	0	0	0	0	0	
- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		53	2		2	2	2	1	0	1	0	2	2	
- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare		54						0	0	0	0	0	0	
- ch. de promovare a produselor		55						0	0	0	0	0	0	
d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:		56	2		2	0	0	0	0	0	0	0	0	
d1) ch. de sponsorizare a cluburilor sportive		57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult		58						0	0	0	0	0	0	
d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale		59						0	0	0	0	0	0	
d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea		60						0	0	0	0	0	0	
		61						0	0	0	0	0	0	

Page 2 of 6



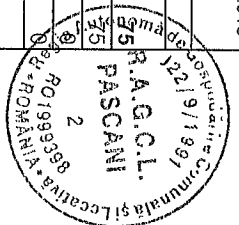
INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Propuneri an curent (N)								Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
			Aprobat		Preliminat/ Realizat	Total	Din care :									
			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.			Trim. I. Trim. II. Trim. III. Trim. IV.									
							4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d		
0																
1		3	3a													
e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62															
f) cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din care:	63	1		1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- interna	65															
- externa	66															
g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	2		2	3	3	1	1	1	0	0	3	3	3	3	
h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1		1	2	2	1	1	1	1	-1	2	1	1	1	
i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care: 628	69	14		14	12	12	3	3	3	3	3	12	4	4	4	
i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	0		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71			0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0		0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	
i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
-aferente bunurilor de natura domeniului public																
i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
j) alte cheltuieli	78						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:	79	16	0	13	13	13	3	3	3	3	4	13	58	58	58	
a) ch. cu taxa pl. activității de exploatare a resurselor minerale	80						0	0	0	0	0	0	0	0	0	
b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81						0	0	0	0	0	0	46	46	46	
c) ch. cu taxa de licență	82	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
d) ch. cu taxa de autorizare	83			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
e) ch. cu taxa de mediu	84			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	16		13	13	13	3	3	3	3	4	13	12	12	12	
C Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:	86	466	0	535	551	652	164	164	164	160	652	608	608	608	608	
C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	375	0	410	421	604	152	152	152	148	604	562	562	562	562	
C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	375	0	410	421	598	150	150	150	148	598	557	557	557	557	
a) salarii de bază	89	303		329	340	504	126	126	126	126	504	482	482	482	482	
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	60		71	71	94	24	24	24	22	94	75	75	75	75	
c) alte bonificații (conform CCM)	91	12		10	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	0	0	0	0	6	2	2	2	0	6	5	5	5	5	
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	



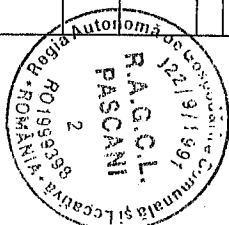


INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propuneri an curent (N)								Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
0	1			conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	Total	Din care :								
								Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.					
	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10			
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94						0	0	0	0		0			
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95						0	0	0	0		0			
	b) tichete de masă;	96						0	0	0	0		0			
	c) tichete de vacanță;	97						0	0	0	0		0			
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98						0	0	0	0		0			
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99				6		2	2	2	0	6	5			
C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101						0	0	0	0		0			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102						0	0	0	0		0			
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurarii, privatizarii, administrator special, alte comisii și comitete	103						0	0	0	0		0			
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	0	0	23	22	34	8	8	8	10	34	34			
	a) pentru directori/directorat	105	0	0	18	18	29	7	7	7	8	29	29			
	-componenta fixă	106	0	0	18	18	29	7	7	7	8	29	29			
	-componenta variabilă	107						0	0	0	0		0			
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	0	5	4	5	1	1	1	2	5	5			
	-componenta fixă	109	0	0	5	4	5	1	1	1	2	5	5			
	-componenta variabilă	110						0	0	0	0		0			
	c) pentru AGA și cenzori	111						0	0	0	0		0			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112						0	0	0	0		0			
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	91	0	102	108	14	4	4	4	2	14	12			
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	62		65	69	0	0	0	0	0	0	0			
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	1		1	2	0	0	0	0	0	0	0			
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	21		28	24	0	0	0	0	0	0	0			
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	7		8	13	0	0	0	0	0	0	0			
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118						0	0	0	0	0	0			
	f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale 2,25%	119					14	4	4	4	2	14	12			
D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	51	0	23	60	4	1	1	1	1	4	79			

INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)					Propuneri an curent (N)					Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
				Aprobat		Preliminat/ Realizat	Din care :								
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.		Trim I. Trim II. Trim III. Trim IV.								
							4	4a	5	6	6a	6b	6c		
0	1	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10		
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	2	0	0	56	0	0	0	0	0	0	0		
	- către bugetul general consolidat	122	0		0	55	0	0	0	0	0	0	0		
	- către alți creditori	123	2		0	1	0	0	0	0	0	0	0		
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124													
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125													
	d) alte cheltuieli	126	3		3	0	0	0	0	0	0	0	0		
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	46		20	4	4	1	1	1	1	4	4		
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f1) cheltuieli privind ajustările și proviziunile	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130													
	f1.2 - provizioane în legatura cu contractul de mandat	130a													
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare , din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f2.1 din anularea proviziunelor	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	f2.2 din participarea salariaților la profit	133													
	- din deprecieră imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134													
	- venituri din alte provizioane	135													
2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	a) cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	a1) aferente creditelor pentru investiții	138													
	a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	139													
	b) cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	b1) aferente creditelor pentru investiții	141													
	b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	142													
	c) alte cheltuieli financiare	143													
3	Cheltuieli extraordinare	144													
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	6	0	10	1	18	1	2	2	14	18	-239		
	venituri neimpozabile	146													
	cheltuieli nedeductibile fiscal	147													
IV	IMPOZIT PE PROFIT	148													
V	DATE DE FUNDAMENTARE	149													
1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	375	0	410	421	604								
2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	375	0	410	421	598								
3	Nr. de personal prognostizat la finele anului	152	15		17	18	18								
4	Nr.mediu de salariați	153	15		17	18	18								
5	a) Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154													



INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)			Propunerii an curent (N)					Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018		
				conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat/ Realizat	Total	Din care :							
								Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.				
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10	
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155												
	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156												
6	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153	157												
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	158												
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159												
		- pret mediu (p)	160												
		- valoare=QPF x p	161												
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162												
7		Plăți restante	163												
8		Creanțe restante, din care:	164												
		- de la operatorii cu capital integral/majoritar de stat	165												
		- de la operatorii cu capital privat	166												
		- de la bugetul de stat	167												
		- de la bugetul local	168												
		- de la alte entități	169												



Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiar prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

INSTALATOR

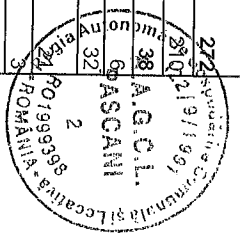
2016

2017

2018

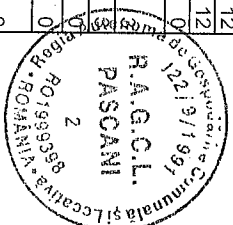
INDICATORI															
Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)				Prognostic an curent (N)								Prognostic la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018
		conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Total	Din care :				Trim IV.					
						Trim I.	Trim II.	Trim III.	Trim IV.						
0	1	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10		
I.	1	1	497	0	560	488	586	147	147	147	145	586	569		
	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	497	0	560	488	586	147	147	147	145	586	569		
a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	488	0	560	477	575	144	144	144	143	575	558		
a1)	din vânzarea produselor	4				0		0	0	0	0	0	0		
a2)	din servicii prestate	5	435		560	477	575	144	144	144	143	575	558		
a3)	din redevențe și chirii	6	0		0			0	0	0	0	0	0		
a4)	alte venituri	7	53		0			0	0	0	0	0	0		
b)	din vânzarea mărfurilor	8						0	0	0	0	0	0		
c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10						0	0	0	0	0	0		
c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11						0	0	0	0	0	0		
d)	din producția de imobilizări	12						0	0	0	0	0	0		
e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13						0	0	0	0	0	0		
f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	9	0	0	11	11	3	3	3	2	11	11		
f1)	din amenzi și penalități	15	5		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	- active corporale	17						0	0	0	0	0	0		
	- active necorporale	18						0	0	0	0	0	0		
f3)	din subvenții pentru investiții	19						0	0	0	0	0	0		
f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20						0	0	0	0	0	0		
f5)	alte venituri	21	4		0	11	11	3	3	3	2	11	11		
2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
a)	din imobilizării financiare	23						0	0	0	0	0	0		
b)	din investiții financiare	24						0	0	0	0	0	0		
c)	din diferențe de curs	25						0	0	0	0	0	0		
d)	din dobânzi	26	0		0			0	0	0	0	0	0		
e)	alte venituri financiare	27						0	0	0	0	0	0		
3	Venituri extraordinare	28						0	0	0	0	0	0		
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)	29	487	0	498	521	575	145	145	137	148	575	765		
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:	30	487	0	498	521	575	145	145	137	148	575	765		
A.	Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:	31	243	0	223	250	155	39	39	32	45	155	292		





A1	Cheltuieli privind stocurile	32	213	0	203	214	119	29	29	30	31	119	272
a)	cheltuieli cu materiile prime	33	186		176	176	100	25	25	25	25	100	272
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	20	0	20	22	12	3	3	3	3	12	38
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	7		7	4	4	1	1	1	1	4	6
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	13		13	18	8	2	2	2	2	8	32
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	5		5	13	4	1	1	1	1	4	3
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	2		2	3	3	0	0	1	2	3	3
e)	cheltuieli privind mărfurile	39						0	0	0	0	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți												
a)	(Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	5	0	5	3	3	1	1	1	0	3	2
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	1		1	1	1	0	0	0	1	1	1
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	- către operatorii cu capital integral/majoritar de stat	43						0	0	0	0	0	0
b2)	- către operatorii cu capital privat	44	3		3			0	0	0	0	0	0
c)	prime de asigurare	45	1		1	2	2	1	1	1	-1	2	1
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți												
a)	(Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	25	0	15	33	33	9	9	1	14	33	18
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47						0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	3		2	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49						0	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate												
c1)	(Rd.51+Rd.53), din care:	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51						0	0	0	0	0	0
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52						0	0	0	0	0	0
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53						0	0	0	0	0	1
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54						0	0	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55						0	0	0	0	0	0
	- ch. de promovare a produselor	56						0	0	0	0	0	0
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	58						0	0	0	0	0	0
d2)	ch. de sponsorizare a unițiilor de cult	59						0	0	0	0	0	0
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60						0	0	0	0	0	0
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61						0	0	0	0	0	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62						0	0	0	0	0	0
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63						0	0	0	0	0	0
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- internă	65						0	0	0	0	0	0
	- externă	66						0	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	3		3	2	2	1	1	1	-1	2	4
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asiniolate	68						0	0	0	0	0	0
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	19		10	31	31	8	8	0	15	31	13

C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:	104	0	0	11	11	15	4	4	4	3	15	15
	a) pentru director/directorat	105	0	0	9	9	12	3	3	3	3	12	12
	-componenta fixă	106			9	9	12	3	3	3	3	12	12
	-componenta variabilă	107			0			0	0	0	0	0	0
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108		0	2	2	3	1	1	1	0	3	3
	-componenta fixă	109			2	2	3	1	1	1	0	3	3
	-componenta variabilă	110						0	0	0	0	0	0
	c) pentru AGA și cenzori	111						0	0	0	0	0	0
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112						0	0	0	0	0	0
C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:	113	47	0	51	49	9	2	2	2	3	9	7
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	32		34	32	0	0	0	0	0	0	0
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	1		1	1	0	0	0	0	0	0	0
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	10		11	11	0	0	0	0	0	0	0
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	4		5	5	0	0	0	0	0	0	0
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f) cheltuieli privind alte contribuții si fonduri speciale 2,25%	119			0	0	9	2	2	2	3	9	7
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	120	3	0	0	2	2	1	1	1	-1	2	58
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49
	- către bugetul general consolidat	122			0	0	0	0	0	0	0	0	49
	- către alți creditori	123	1					0	0	0	0	0	0
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124						0	0	0	0	0	0
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125						0	0	0	0	0	0
	d) alte cheltuieli	126	1					0	0	0	0	0	0
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	1			2	2	1	1	1	-1	2	5
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130						0	0	0	0	0	0



Anexa nr.2

Detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli 2018

CHIRII

		2016		2017		2018		2019							
INDICATORI		Nr. rd.	Realizat an N-2	Prevederi an precedent (N-1)		Propunerii	Propunerii an curent (N)				Prognostizat la 31.12.2018	Realizat la 31.12.2018			
				Aprobat			Din care :								
				Conform HG/Ordin comun	Conform C.A.			Trim I.	Trim II.	Trim III.			Trim IV.		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6	6a	6b	6c	6d	9	10	
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)	1	93	0	70	97	98	25	25	25	23	98	94	
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din	2	93	0	70	97	98	25	25	25	23	98	94	
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	74	0	70	76	80	20	20	20	20	80	79	
	a1)	din vânzarea produselor	4					0	0	0	0	0	0	0	
	a2)	din servicii prestate	5	74		70	76	80	20	20	20	20	80	79	
	a3)	din redevențe și chirii	6	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	a4)	alte venituri	7					0	0	0	0	0	0	0	
	b)	din vânzarea mărfurilor	8					0	0	0	0	0	0	0	
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11),	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10					0	0	0	0	0	0	0	
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11					0	0	0	0	0	0	0	
	d)	din producția de imobilizări	12					0	0	0	0	0	0	0	
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13					0	0	0	0	0	0	0	
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	19	0	0	21	18	5	5	5	3	18	15	
	f1)	din amenzii și penalități	15	16		0	18	15	4	4	4	3	15	12	
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.17+Rd.18), din care:	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		- active corporale	17					0	0	0	0	0	0	0	
		- active necorporale	18					0	0	0	0	0	0	0	
	f3)	din subvenții pentru investiții	19					0	0	0	0	0	0	0	
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20					0	0	0	0	0	0	0	
	f5)	alte venituri	21	3		0	3	3	1	1	1	0	3	3	
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	a)	din imobilizări financiare	23					0	0	0	0	0	0	0	
	b)	din investiții financiare	24					0	0	0	0	0	0	0	
	c)	din diferențe de curs	25					0	0	0	0	0	0	0	
	d)	din dobânzi	26	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	e)	alte venituri financiare	27					0	0	0	0	0	0	0	
	3	Venituri extraordinare	28					0	0	0	0	0	0	0	
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	63	0	60	65	64	16	16	16	16	64	68	
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30	63	0	60	65	64	16	16	16	16	64	68	



A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:														
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	31	3	0	3	1	1	0	0	0	0	1	1	2
a)	cheltuieli cu materiile prime	32	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	1	1
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli privind materialele de natura	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	obiectelor de inventar	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	cheltuieli privind energia și apa	38	0	0	1	1	1	0	0	0	0	1	1	1
e)	cheltuieli privind măturile	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	care:	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	- către operatori cu capital	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b2)	integral/majoritar de stat	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	prime de asigurare	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:	46	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	1
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind comisiunile și onorariul, din care:	48	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	cheltuieli de protocol, reclama și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c2)	cheltuieli de reclama și publicitate, din care:	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclama și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	Ch. cu sponsorizarea	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d1)	(Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d2)	ch. de sponsorizare a unițiilor de cult	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f)	cheltuieli de deplasare, deplasare, transfer, din	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- internă	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- externă	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g)	cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	67	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Page 2 of 5



AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic R.A.G.C.L. Pascani
Sediul/Adresa Str. Moldovei, Nr. 21, Pascani, Iasi
Cod unic de înregistrare RO1999398

Gradul de realizare a veniturilor totale 2018

Anexa nr.3

Nr. Crt	INDICATORI	Prevederi an N-2		%	Prevederi an precedent (N-1)		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	8,927	7,654	0.86	8,266	7,882	0.95
1	Venituri din exploatare	8,927	7,654	0.86	8,266	7,882	0.95
2.	Venituri financiare			0	0	0	0
3.	Venituri extraordinare			0	0	0	0

Mii lei



Director General,
Ing. Nedelcu Gelu Costel

Birou Financiar - Contabilitate,
Ec. Ilade Luminita

Control Financiar de Gestiune,
Ec. Jilavu Cristina Maria

AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE

Operatorul economic R.A.G.C.L. Pascani

Sediul/Adresa Str. Moldovei, Nr. 21, Pascani, Iasi

Cod unic de înregistrare RO1999398

Anexa nr.4

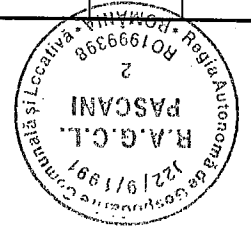
Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare 2018

2017 2018 mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
		2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		397	355	541	0	0
	1	Surse proprii, din care:		35	33	33	0	0
		a) - amortizare		35	33	33		
		b) - profit						
	2	Alocații de la buget				300		
	3	Credite bancare, din care:		0	0	0	0	0
		a) - interne						
		b) - externe						
	4	Alte surse, din care:		362	322	208	0	0
		- (denumire sursă)						
		-Componenta ID	12/31/2018	362	322	208		
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		397	355	541	0	0
	1	Investiții în curs, din care:		30	0	508	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
						0		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	483	0	
		Demolare si reconstructie cos de fum CT11	12/31/2018	0		450		
		Înlocuirea sistemelor de contorizare perimate metrologic	12/31/2018	0		20		
		Înlocuire timplarie CT MICRO 1 si CT 10				13		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	25	0	0
		Modernizarea sistemului informational la dispeceratul central			0	25		
		SF modernizare, optimizare CT			0	0		
		Înlocuirea sistemelor de contorizare perimate metrologic	12/31/2018			13		
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		30	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		-Schimbatoare caldura CT 7+ CT 5	12/31/2018	30	22			
	2	Investiții noi, din care:	12/31/2018	10	10	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	12/31/2018	10	10	0	0	0
		- calculatoare	12/31/2018	5	5			
		- aparat de sudura Technology 236		2	2			
		-Convertizoare de caldura		3	3	0		
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		SF Cogenerare vale		0		0		
		SF modernizare, optimizare CT		0		0		
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		262	261	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:		262	261	0	0	0
		Convertizoare de frecventa CT						
		-Modernizare CT10 si CT6 extindere canal termic		262	261			
		Conectare la dispeceratul centrala T5 si CT 12						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						

	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent (N-1)		Valoare		
			Aprobat	Realizat/ Preliminat	an curent (N)	an N+1	an N+2
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:		0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	-						
	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)						
4	- Autobuz transport calatori		95	84	33	0	0
	- autoutilitară capacitate pana in 2000 cc		30	29			
	Autobuz 50 locuri		0		33		
	- buldoexcavator cu picon		65	55			
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:		0	0	0	0	0
	a) - interne						
	b)- externe						

[Signature]



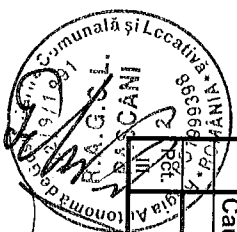
AUTORITATEA ADMINISTRAȚIEI PUBLICE CENTRALE/LOCALE
Operatorul economic R.A.G.C.L. Pascani
Sediul/Adresa Str. Moldovei, Nr. 21, Pascani, Iasi
Cod unic de înregistrare RO1999398

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante 2018

mii lei

Nr. crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent (N-1)		an curent (N)		an N+1		an N+2	
			Preliminat / Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
0			Rezultat brut (+/-)	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante	Rezultat brut	Plăți restante
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Măsura 1. Aplicarea - OUG 128/2006 CONTRIBUTII SI TAXE	12/31/2018	X	X	2058	-1290				
2	Măsura 2. Aplicarea MFP - OUG 128/2006 - FOND RISC - BERD	12/31/2018	X	X						
3	Măsura 3. Reducere arderate furnizori	12/31/2018								
4	Măsura 4. Ajutor de stat - plati restante	12/31/2018								
5	Măsura 5. Reducere penalitati ANAF si MF	12/31/2018								
	Măsura n.....		X	X						
	TOTAL Pct. I		X	X	2058	-1290	0	0	0	0
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I									
1	Cauza 1. Neaprobarea ajutorului de stat cf. OUG 128/2006	12/31/2018	X	X						
2	Cauza 2. Neaprobarea ajutorului de stat cf. OUG 128/2006	12/31/2018	X	X						
3	Cauza 3. Neaprobarea ajutorului de stat									
4	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL Pct. II		X	X	0	0	0	0	0	0
	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II		-2057	37346	2058	-1290	0	0	0	0



Director General,
Ing. Nedelcu Gelu Costel

Birou Financiar - Contabilitate,
Ec. Ilade Luminița

Control Financiar de Gestune,
Ec. Jilavu Cristina Maria

7191
11 04 2019

**REGIA AUTONOMĂ DE GOSPODĂRIE COMUNALĂ
ȘI LOCATIVĂ PAȘCANI**

2019

1. Raportul auditorului independent
2. Bilanț (Anexa A)
3. Contul de profit și pierdere (Anexa B)
4. Situația fluxurilor de trezorerie (Anexa C)
5. Situația modificărilor capitalului propriu (Anexa D)
6. Note explicative (Anexa E)
7. Raport suplimentar adresat Comitetului de Audit
8. Declarația de independență

Raportul auditorului independent

Către Consiliul de Administrație,
REGIA AUTONOMĂ DE GOSPODĂRIE COMUNALĂ ȘI LOCATIVĂ PAȘCANI

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale entității REGIA AUTONOMĂ DE GOSPODĂRIE COMUNALĂ ȘI LOCATIVĂ PAȘCANI, cu sediul social în Pașcani, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1999398, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

• Cifra de afaceri netă	6.151.684 lei
• Total capitaluri proprii:	-33.402.723 lei
• Pierdere netă a exercițiului financiar:	3.364.307 lei
- 3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate cu excepția celor prezentate la punctele 5 și 6, oferă o imagine fidelă a poziției financiare a entității la data de 31 decembrie 2018 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de entitate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut prin sondaj sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Incertitudine semnificativă legată de continuitatea activității

- 5 Atragem atenția asupra Notei 3 din situațiile financiare, conform căreia Regia a înregistrat o pierdere netă de 3.364 mii lei în cursul exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2018 și, la data respectivă, datoriile curente ale Regiei depășeau activele totale ale acesteia cu 33.398 mii lei. Toate acestea indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Regiei de a-și continua activitatea. În sinteză, datoriile totale reprezintă 44.291 mii lei, pierderea cumulată reprezintă 32.981 mii lei, iar capitalurile proprii negative sunt în sumă de 33.403 mii lei.

Evidențierea unor aspecte

- Nu am sesizat evenimente ulterioare semnificative.
 - Situațiile financiare ale entității nu au fost auditate de către alt auditor care să exprime o opinie.
- 6 Atragem atenția asupra Notei 5 din situațiile financiare, care descrie creanțe cu vechime foarte mare. Suma totală a clienților care au o vechime de peste un an reprezintă 3.224 mii lei (persoane juridice și persoane fizice) pentru care trebuie constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți. Aceste sume duc la diminuarea creanțelor-activ și creșterea soldului debitor al contului de rezultate și implicit a capitalurilor proprii.

Alte informații – Raportul Administratorilor

- 7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, raport care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Raportului Administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative cauzate de fraudă sau eroare. Raportul Administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și, în acest demers, să apreciem dacă acele informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

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

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-491.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 8 Conducerea entității este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 9 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității entității de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 10 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 11 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 12 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Întelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
- Obținem probe de audit în funcție de pragul de semnificație și mărimea eșantionului prin sondaj.

13 Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al entității, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru entitate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Anexele A-E fac parte integrală din prezentul raport.

Data: 10.04.2019
Localitatea: Pașcani

În numele,
S.C. EXPERT-AUDIT S.A.
Autorizație CAFR 79
Iași, Str. Gării nr. 23
Numele semnatarului: Popa Ioan
Carnet CAFR: 374
Semnătura: _____

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.524	842
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.524	842
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	98.181	86.798
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	139.498	103.867
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.517	1.079
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	310.036	310.036
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	550.232	501.780
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	4.421.889	4.421.889
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	4.421.889	4.421.889
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	4.973.645	4.924.511
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	171.384	182.608
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	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	28	24.233	24.214
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	4.912	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	200.529	206.822
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	5.787.680	5.599.392
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	461.296	120.520
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	6.248.976	5.719.912
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	88.736	41.162
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.538.241	5.967.896
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	27.640.474	28.249.765
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.897.148	3.227.864
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	30.537.622	31.477.629
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-24.007.444	-25.514.340
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	-19.033.799	-20.589.829
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)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	10.701.288	12.812.894
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	10.701.288	12.812.894
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	70	69	8.063	4.607
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	8.063	4.607
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76 + 77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	8.063	4.607
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	789.125	789.125
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	789.125	789.125
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.153.304	2.153.304
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	518	518
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	518	518
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	30.621.348	32.981.363
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	2.056.686	3.364.307
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	-29.735.087	-33.402.723
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	-29.735.087	-33.402.723

Suma de control F10: 99247709 / 790266640

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 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

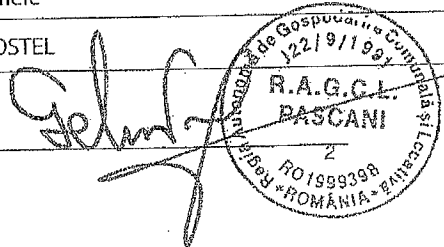
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura



Numele și prenumele

EC. ILADE LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.421.107	6.151.684
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.584.282	4.958.999
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	1.836.825	1.192.685
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	260.649	0
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	10.674	36.627
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	189.423	197.247
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	7.881.853	6.385.558
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	933.312	989.558
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	42.651	49.273
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	4.403.377	3.772.595
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		15
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.999.887	3.241.385
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.419.162	3.123.675
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	580.725	117.710
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	32.764	54.595
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	32.764	54.595
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		24.495

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		24.495
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	915.620	1.006.830
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	273.111	238.213
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	71.972	67.281
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	570.537	701.336
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul 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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.327.611	9.138.746
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	1.445.758	2.753.188
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	3	12
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	3	12
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	610.931	611.131
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	610.931	611.131
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	610.928	611.119

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	7.881.856	6.385.570
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.938.542	9.749.877
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.056.686	3.364.307
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	2.056.686	3.364.307

Suma de control F20 : 139978881 / 790266640

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

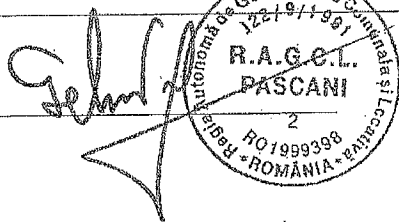
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura



Numele si prenumele

EC. ILADE LUMINITA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2018

- lei -

DENUMIREA ELEMENTULUI		Sold la începutul exercițiului financiar	CREȘTERI		REDUCERI		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris		-	-	-	-	-	-
Patrimoniul regiei		789.125	-	-	-	-	789.125
Prime de capital		-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare		2.153.304	-	-	-	-	2.153.304
Rezerve legale		518	-	-	-	-	518
Rezerve statutare sau contractuale		-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		-	-	-	-	-	-
Alte rezerve		-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii		-	-	-	-	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Pierderi legate instrumentele de capitaluri proprii		-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	23.736.322	2.085.552	-	-13.745	-	25.808.129
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	6.885.026	289.658	-	1.450	-	7.173.234

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a comunităților Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	2.056.686	3.364.307	-	-	-	3.364.307
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		-29.735.087	3.653.965	-	-12.295	-	-32.981.363

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- Patrimoniul regiei nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2018 rămânând la valoarea de 789.125 lei;
- rezervele din reevaluare nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2018, rămânând la valoarea de 2.153.304 lei;
- rezerva legală nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2018, rămânând la valoarea de 518 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă pierdere în valoare de 3.364.307 lei;
- capitalurile proprii sunt negative în valoare de 32.981.363 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Nedelcu Gelu Costel

Şef serviciu financiar contabilitate,
Ec. Ilade Luminița



[Handwritten signature of Ing. Nedelcu Gelu Costel]

[Handwritten signature of Ec. Ilade Luminița]

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

La data de 31.12.2018

Denumirea elementului	Exercițiul financiar 2017	Exercițiul financiar 2018
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	9.791.515	8.145.856
Plăți către furnizori și angajați	8.698.724	9.667.386
Dobânzi plătite	147.724	178.463
Impozit pe profit plătit	0	0
Alte plăți	945.067	475.494
Trezoreria netă din activități de exploatare	0	0
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:	0	0
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	0	0
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	0
Dobânzi încasate	0	0
Dividende încasate	0	0
Trezoreria netă din activități de investiție	0	0
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:	0	0
Încasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Trezoreria netă din activități de finanțare	0	0
Efectele variației ratei de schimb aferente numerarului	0	0
Flux de numerar total	81.900	72.963
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului	72.963	39.397
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului	65.264	65.264



Director General,
Ing. Gelu Costel Nedelcu

[Signature]

Șef serviciu financiar contabilitate,
Ec. Luminița Ilade

[Signature]

Modificarea capitalurilor proprii:

- patrimoniul este în sumă de 789.125 lei.
- rezervele din reevaluare înregistrează sold inițial și sold final la 31.12.2018 de 2.153.304 lei;
- rezerva legală nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2018, rămânând la valoarea de 518 lei;
- pierderea reportată în sold la începutul anului în sumă de 23.736.322 lei a înregistrat o creștere reprezentând pierderea aferentă exercițiului financiar 2017. Soldul rezultatului reportat pierdere la 31.12.2018 este de 25.808.129 lei;
- rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile a înregistrat o creștere în sumă de 289.658 lei, soldul la 31.12.2018 fiind de 7.173.234 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă pierdere în valoare 3.364.307 lei, ca urmare în principal a scăderii veniturilor prin lipsa furnizării de energie termică și apa caldă menajeră la populație în lunile octombrie-noiembrie 2018.
- capitalurile proprii sunt negative în valoare de 33.402.723 lei.
- întrucât pierderea cumulată din rezultatul reportat și rezultatul exercitiului de 36.346 670 lei, depășește cu mult patrimoniul regiei și a condus la capitaluri proprii negative, se impune ca atât Consiliul de Administrație al Regiei cât și Consiliul Municipal Local să întreprindă măsuri de redresare, având în vedere importanța socială a activității regiei.

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE
A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2018	Sold 1.01.2018	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2018
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizări	17.070	-	-	17.070	15.546	682	-	16.228
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	-	-	-	-	-	-	-	-
Active necorporale de exploatare si evaluare a resurselor minerale	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	17.070	-	-	17.070	15.546	682	-	16.228

B. IMOBILIZĂRI CORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2018	Sold 1.01.2018	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2018
Terenuri	-	-	-	-	-	-	-	-
Construcții	1.082.574	-	-	1.082.574	984.393	11.383	-	995.776
Instalații tehnice și mașini	800.571	-	-	800.571	842.536	41.091	-	883.627
Alte instalații, utilaje, mobilier	205.243	5.460	-	210.703	21.263	1.438	-	22.701
Investiții imobiliare	-	-	-	-	-	-	-	-
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	-	-	-	-	-	-	-	-
Active biologice productive	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari corporale in curs de executie	310.036	-	-	310.036	-	-	-	-
Investiții imobiliare in curs de executie	-	-	-	-	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2.398.424	5.460	-	2.403.884	1.848.192	53.912	-	1.902.104

- În exercițiul financiar 2018 regia a înregistrat intrări de imobilizări în valoare totală de 5.460 lei, respectiv:
 - alte instalatii, utilaje si mobilier - 5.460 lei;
- La 31.12.2018 regia nu a înregistrat ieșiri de imobilizări.
- La 31.12.2018 regia nu are in evidenta contracte de leasing.

4. La 31.12.2018 contul de rezerve din reevaluare 105 este de 2.153.304 lei.
5. Cheltuielile cu reparațiile și modernizările capitalizate – 0 LEI
6. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele din HG 2139/2004.
7. Imobilizări gajate și sub sechestru:

Regia are sechestru pe mijloacele de transport conform proceselor verbale de sechestru asigurator pentru bunuri mobile nr. 14.057/09.09.2005 și nr 18749/08.11.2005.

8. Inventarierea s-a efectuat în baza deciziei nr. 54/28.12.2018 a conducerii regiei. Auditorii nu au participat la inventarierea patrimoniului.

C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

R.A.G.C.L. deține imobilizări financiare în sumă de 4.421.889 lei care reprezintă valoarea neamortizată a bunurilor din domeniul public predate Primăriei Pașcani conform Hotărârii Consiliului Local nr. 131/21.11.2003. Această imobilizare financiară a fost creată prin diminuarea contului „Decontări cu acționarii -456”. Regia a întreprins demersuri pentru clarificarea acestor sume către Primăria Pașcani.

NOTA 2. PROVIZIOANE

Regia nu a constituit ajustări pentru deprecierea clientilor în cursul exercițiului financiar 2018.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Regia a înregistrat pierdere în valoare de 3.364.307 lei.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE

După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	7.421.107	6.151.684
2	Productia vanduta	5.584.282	4.958.999
3	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	1.836.825	1.192.685
4	Alte venituri din exploatare	189.423	197.247
5	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	7.881.853	6.385.558
6	Cheltuieli cu materii prime și materiale	933.312	989.558
7	Alte cheltuieli materiale	42.651	49.273
8	Alte cheltuieli externe	4.403.377	3.772.595
9	Cheltuieli privind mărfurile	-	-
10	Cheltuieli cu personalul	2.999.887	3.241.385
11	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	32.764	54.595
12	Ajustarea valorii activelor circulante	-	-

13	Alte cheltuieli de exploatare	915.620	1.006.830
14	Ajustări privind provizioanele	-	-
15	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	9.327.611	9.138.746
16	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-1.445.758	-2.753.188

- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 35,47%.
- Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 33,25 %.

Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:

- lei -

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	7.421.107	6.151.684
2	Costul bunurilor vandute si a serviciilor (3+4+5)	9.327.611	9.138.746
3	Cheltuieli activitati de baza	6.982.536	7.664.495
4	Cheltuieli activitatii auxiliare	-	-
5	Cheltuieli indirecte de productie	570.537	624.725
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri	-	-
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administratie	915.620	849.526
9	Alte venituri din exploatare	189.423	197.247
10	Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	-1.445.758	-2.753.188

- Cifra de afaceri netă a scăzut față de anul anterior cu 1.269.423 lei, respectiv 17,11%.
- Rezultatul din exploatare este pierdere în valoare de 2.753.188 lei

NOTA 5. SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din:

- lei -

Clienți	4.567.180
Furnizori debitori	1.032.213
Debitori diversi	146.283
Avansuri acordate personalului	-25.764
TOTAL CREANȚE	5.719.912

Creanțe comerciale

Din totalul creanțelor, o pondere importantă, respectiv 79,85 %, o dețin clienții, în sumă de 4.567.180 lei.

Clienții, persoane juridice, în valoare de 451.823 lei, cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Între 0 și 180 de zile	291.117
• Între 181 și 360 de zile	17.178
• Între 361 și 730 de zile	22.567
• Între 731 și 1090 de zile	8.031
• Peste 1090 zile	112.930

Dintre clienții persoane juridice cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• GRADINITA PROGR PRELUNGIT NR 2	106.771
• MUNICIPIUL PASCANI	91.407
• COLEGIUL NATIONAL MIHAIL SADOVEANU	82.494
• COLEGIUL TEHNIC CAI FERATE UNIREA	57.813
• CLP ECO-SALUBRITATE SA	50.649

Clienții, persoane fizice, în valoare de 4.115.357 lei, cuprind facturi neîncasate pe tranșe de vechime astfel:

- lei -

• Între 0 și 180 de zile	417.395
• Între 181 și 360 de zile	617.779
• Între 361 și 730 de zile	581.958
• Între 731 și 1090 de zile	435.891
• Peste 1090 zile	2.062.334

Perioada de recuperare a creanțelor este de 339,38 zile, ceea ce reprezintă o perioadă foarte mare.

Cel puțin pentru sumele mai vechi de un an, respectiv 3.080.183 lei de la persoane fizice, se pot efectua ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți care conduc la diminuarea creanțelor - activ și creșterea soldului debitor a contului de rezultate.

Sumele mai vechi de un an pentru persoane juridice reprezintă 143.528 lei pentru care nu s-au constituit ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți.

Regia nu a constituit în cursul anului 2018 ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți, soldul la 31.12.2018 fiind de 0 lei, pentru clienți persoane fizice cu vechime de peste un an, suma totală fiind de 3.223.711 lei.

Subvențiile în sold în sumă de -963.271 lei conform Notei nr. 12 . Această sumă a fost încasată în avans în 2018 pentru plata furnizorilor gaz.

Alte creanțe:

Suma de -25.764 lei reprezintă avansuri acordate personalului.

Debitorii diverși în sumă de 146.284 lei.

Litigii privind creanțele:

La 31.12.2018 situația litigiilor se prezintă astfel:

1. 141 dosare în judecată cu valoare de 1.516.651 lei;
2. 230 dosare executare în valoare de 452.394 lei;
3. Regia are pe rol Dosar nr.7533/99/2015 pentru suma de 3.613.723 lei cu ANAF și Dosar nr.2619/866/2015 pentru suma de 2.406.019 lei tot cu ANAF.

Inventarierea, analiza permanentă și încasarea tuturor creanțelor este obligatorie pentru preîntâmpinarea blocajelor și a plăților cu întârziere a datoriilor (inclusiv fiscale), activitate ce contribuie esențial la respectarea principiului continuității activității.

B. Datoriile la data bilanțului cuprind:

- lei -

Alte împrumuturi și datorii asimilate	8.367.078
Dobânzi, penalități și majorări af. creditelor	19.882.687
Furnizori	3.227.864
Datorii la Bugete și Fonduri	12.280.135
Creditori diverși	420.761
Datorii cu personalul	111.998
TOTAL	44.290.523

Datorii financiare:

Din totalul datoriilor

- Alte împrumuturi și datorii asimilate sunt de 8.387.078 lei, din care:

- debit OUG 128/2006 principal 5.021.018 lei;
- debit fond risc principal 3.366.060 lei;

- Dobânzi, penalități și majorări af. creditelor 19.882.687 lei

- accesorii OUG 128/2006 BERD 15.906.493 lei;
- accesorii datorate fond risc 3.976.194 lei;

Aceste datorii au caracter restant.

Datorii comerciale:

Datoriile comerciale (furnizori, furnizori de imobilizări, furnizori facturi nesosite) sunt în sumă de 3.227.864 lei;

Principalii furnizori sunt:

- lei -

• PREMIER ENERGY SRL	2.226.807
• E.ON ENERGIE ROMANIA SA	951.952
• MUNICIPIUL PASCANI	200.000
• GAZ SUD SA	111.756

Furnizorii pe tranșe de vechime se prezintă astfel:

- lei -

• Între 0 și 30 de zile	1.233.837
• Între 31-90 zile	236.430
• Între 91 și 360 de zile	809.915
• Peste 360 zile	947.682

Datoriile față de bugete și fonduri:

- Contribuții asigurări sociale și de sănătate.....2.835.140 lei;
- Ajutor de somaj 8.481 lei;
- TVA 3.206.291 lei;
- Impozit pe profit 427.039 lei;
- Impozit pe venit 343.509 lei;
- Alte impozite și Taxe – Buget local..... 0 lei;
- Dobânzi și penalități 4.445.011 lei;

Sumele au caracter restant.

Perioada de rambursare a datoriilor este de 2.628,18 zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) – nu se poate calcula, capitaluri proprii negative.

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 406,62 %.

Se recomandă să se achite la termen obligațiile la bugete și fonduri pentru a nu crea costuri suplimentare privind majorările și a evita consecințele aplicării prevederilor Codului de Procedură Fiscală.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Situațiile financiare

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu Directivele europene impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei.

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu. Acestea sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii regiei.

B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină

Tranzacțiile în valută efectuate de regie sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în Lei la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este lei.

C. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul istoric al imobilizărilor corporale a fost modificat prin aplicarea H.G. 500/1994, care a fost folosită ca bază pentru evaluarea mijloacelor fixe existente la acea dată.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

D. Amortizarea

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată.

Durata normată este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 20 - 60 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 - 18 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 - 12 ani.

E. Leasingul

Regia recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

F. Provizioane și rezerve

La 31.12.2018 Regia nu are în sold ajustări pentru deprecierea creanțe comerciale. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Alte provizioane: nu s-au constituit.

G. Venituri și costul îndatorării

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină regiei.

Politica regiei este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate.

Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

H. Stocurile

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfacere, regia fixă nealocată.

I. Clienții și furnizorii

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerți.

J. Impozitul pe profit

Cota actuală de impozit este de 10%.

Regia recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

K. Instrumente financiare

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

L. Alte principii și politici

Regia a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGAȚIUNI

Regia a fost înființată în ianuarie 1991 prin Decizia nr. 81/1991 a Prefecturii județului Iași, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome.

Patrimoniul regiei la 31.12.2018 este în valoare de 789.124,72lei. Pe parcursul anilor 1998-2005 patrimoniul regiei nu a suferit modificări. În anul 2006 s-a majorat cu suma de 42.426 lei, ce reprezintă valoarea neamortizată a mijloacelor fixe predate pe baza protocolului între Primăria Municipiului Pașcani și RAGCL Pașcani în baza HCL Pașcani.

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Cu privire la numărul de salariați

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Muncitori	67	68
↳ TESA, maiștri, directori	21	20
↳ Alte categorii	-	-
TOTAL	88	88

Salariați existenți la 31.12.2018 sunt în număr de 90.

Cu privire la salarii

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	2.419.162	3.123.675
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	580.725	117.710
↳ Alte cheltuieli	-	-
TOTAL	2.999.887	3.241.385

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 35,47%;
- avansuri și credite acordate directorilor și administratorilor: nu este cazul.
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.
- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.

Componența consiliului de administrație la 01.01.2018:

- Sofian Dorina – președinte
- Gelu Nedelcu – membru
- Nacuta Sorin – membru
- Isticioaia Dumitru – membru
- Laurentiu Costan – membru

Componența consiliului de administrație la 31.12.2018:

- Gelu Nedelcu – președinte
- Laurentiu Costan – membru
- Apostol Paul
- Nu a fost desemnat reprezentat MFP în consiliul de administrație.

a. Declarația administratorilor privind politicile contabile, poziția financiară și condițiile de continuitate este conformă cu art. 30 din Legea nr. 82/1991.

NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
A. Indicatori de lichiditate				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,92	0,19
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,89	0,18
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	-	-
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	-	-
B. Indicatori de echilibru financiar				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung} \times 100}{\text{Capitaluri Proprii}}$	%	-	-
↳ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. împrumut)}}$		-	-
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	358,23	406,62
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate} \times 100}{\text{Capitalul permanent}}$	%	-	-
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete} \times 100}{\text{Capitalul propriu}}$	%	-	-
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante} \times 100}{\text{Fond de rulment}}$	%	100,00	100,00
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri} \times 100}{\text{Fond de rulment}}$	%	3,07	3,47
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. ori	-	-
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	-	-

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	-	-
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	-	-
D. Indicatori de activitate (gestiune)				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,64	0,56
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	1,49	1,25
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	1,14	1,03
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	37,01	29,74
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	307,35	339,38
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	2.028,69	2.628,18
↳ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,64	0,56
↳ Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr. ori	-	-
↳ Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	9,40	7,80
E. Indicatorii fondului de rulment				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	6.538.241	5.967.896
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	-34.708.732	-38.327.234
↳ Necesari de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	-34.797.468	-25.555.502
↳ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesari de fond de rulment	lei	88.736	-12.771.732
↳ Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	lei	83.383,22	68.352,04
↳ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	-29.735.087	-33.402.723
F. Indicatori de structură				
↳ Imobilizări nete în total active	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,43	0,45
↳ Stocuri în total active	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,02	0,02
↳ Disponibilități în total active	$\frac{\text{Disponibilități}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,01	0,00
↳ Creanțe în total active	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,54	0,53

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2017	2018
↳ Capital propriu în total pasive	Capital propriu Total pasive	Nr. ori	-	-
↳ Datorii pe termen lung în total pasive	Datorii pe termen lung Total pasive	Nr. ori	-	1.18
↳ Datorii pe termen scurt în total pasive	Datorii pe termen scurt Total pasive	Nr. ori	3.58	2.89

- Indicatorii de gestiune ai regiei indică faptul că perioada de recuperare a creanțelor este foarte mare, respectiv 339,38 de zile, ca urmare a încasării greoaie de la populație și asociații, iar perioada de rambursare a datoriilor este de 2.628,18 de zile, generată în principal de datoriile financiar-bancare și cele la bugete și fonduri.

- Cu privire la indicatorii de lichiditate, atât lichiditatea globală cât și testul acid au valori mici,
- Indicatorii de echilibru financiar și în special rata datoriilor și gradul de îndatorare au valori mari ceea ce indică faptul că regia se află într-un dezechilibru financiar generat de valoarea mare a datoriilor precum și a pierderilor înregistrate în ultimii ani. Situația este generată și de plata cu întârziere a subvențiilor din perioadele anterioare, sume la care nu s-au calculat accesorii și a căror destinație prin lege trebuia să fie plată gaze naturale.

- Indicatorii de rentabilitate și profitabilitate nu se pot calcula întrucât regia înregistrează pierdere, astfel că se poate trage concluzia că regia nu este profitabilă în perioada analizată și perioadele următoare.

- Indicatorii fondului de rulment conduc la o trezorerie netă negativă și la capitaluri proprii negative (avere netă negativă).

NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

a. Informații despre regie:

- ↳ Denumire: **Regia Autonomă de Gospodărire Comunală și Locativă**
- ↳ Sediul social: Pașcani, str. Moldovei, nr. 21
- ↳ Forma juridică: regie autonomă
- ↳ Forma capitalului: de stat
- ↳ Înregistrare la O.R.C.: J22/9/29.04.1991
- ↳ Cod identificare fiscală: RO 1999398
- ↳ Obiect de activitate: COD CAEN – 3530: Furnizarea de abur și aer condiționat.

b. Filiale și părți afiliate:

- ↳ Filiale cu personalitate juridică: nu este cazul
- ↳ Acțiuni deținute la alte societăți: nu este cazul
- ↳ Datorii către părți afiliate: nu este cazul
- ↳ Creanțe de la părți afiliate: nu este cazul

c. Cu privire la monedă:

- ↳ situațiile financiare sunt exprimate în LEI
- ↳ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ↳ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ↳ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

d. Impozitul pe profit:

- ☞ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ☞ activitatea extraordinară reprezintă - % din total activitate;
- ☞ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ☞ cifra de afaceri6.151.684 lei, din care:
- ☞ producția vândută4.958.999 lei;
- ☞ vânzarea mărfurilor 0 lei;
- ☞ venituri din subvenții de exploatare 1.192.685 lei;

e. Cheltuieli cu chiriile – leasing operațional nu este cazul.

f. Angajamente acordate (garanții, ipotece, etc.): pe patrimoniul regiei există sechestrul ANAF, prezentat în Nota 1.

g. Auditul intern:

Entitatea nu are organizată funcția de audit intern, reglementată de OUG 75/1999 și OMFP 1802/2014, precum și Legea 162/2017.

NOTA 11. STOCURI

- lei -

	Exercițiul precedent	Exercițiul curent	Observații
Materii prime și materiale consumabile	171.384	182.608	
Producția în curs de execuție	-	-	
Produse finite și mărfuri	24.233	24.214	
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	4.912	-	
TOTAL	200.529	206.822	+3,14%

- Provizioane pentru deprecierea stocurilor: nu s-au constituit
- Metoda de determinare a costurilor stocurilor utilizată: FIFO
- Eliminarea din costul stocurilor a cheltuielilor generale de administrație, cheltuielilor de desfacere, pierderilor peste limitele normale, costul îndatorării.

NOTA 12. SUBVENȚII

Situația subvențiilor încasate în avans la 31.12.2018 sunt în sumă de 979.089 lei sumă virată de Primăria Pașcani pentru plata gazului de către regie.

ENTITATEA AUDITATĂRecl. I. I. I.**DECLARAȚIA DE INDEPENDENȚĂ****Nume și prenume: POPA IOAN****Misiunea de audit: STATUTAR****Data:** _____

Incompatibilități în legătură cu entitatea/structura auditată		
	Da	Nu
Ați avut/aveți vreo relație oficială, financiară sau personală cu cineva care ar putea să vă limiteze măsura în care puteți să vă interesați, să descoperiți sau să constatați slăbiciuni de audit în orice fel?	-	X
Aveți idei preconcepute față de persoane, grupuri, organizații sau obiective care ar putea să vă influențeze în misiunea de audit?	-	X
Ați avut/aveți funcții sau ați fost/sunteți implicat(ă) în ultimii 3 ani într-un alt mod în activitatea entității/structurii ce va fi auditată?	-	X
Aveți responsabilități în derularea programelor și proiectelor privind gestiunea resurselor umane?	-	X
Ați fost implicat în elaborarea și implementarea sistemelor de control ale entității/structurii ce urmează a fi auditată?	-	X
Sunteți soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv cu conducătorul entității/structurii ce va fi auditată sau cu membrii organului de conducere colectivă?	-	X
Aveți vreo legătură politică, socială care ar rezulta dintr-o fostă angajare sau primirea de redevențe de la vreun grup anume, sau organizație sau nivel guvernamental?	-	X
Ați aprobat înainte facturi, ordine de plată și alte instrumente de plată pentru entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Ați ținut anterior contabilitatea la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Aveți vreun interes direct sau unul de fond financiar indirect la entitatea/structura ce va fi auditată?	-	X
Dacă în timpul misiunii de audit, apare orice incompatibilitate personală, externă sau organizațională care ar putea să vă afecteze abilitatea dvs. de a lucra și a face rapoartele de audit imparțiale, notificați entitatea auditată?	X	-

S.C. EXPERT AUDIT S.A.
POPA IOAN - auditor

RAPORT suplimentar, adresat Comitetului de Audit

În afara informațiilor prezentate în Raportul de Audit și în anexele la acesta, informez în mod suplimentar Comitetul de Audit asupra următoarelor aspecte:

1. Potrivit art. 65(7) din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și a situațiilor financiare anuale consolidate, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului statutar, sunt obligate să asigure exercitarea activității de audit intern potrivit cadrului legal.

Sancțiunile privind acest aspect sunt prevăzute de art. 44(1) din aceeași lege și se concretizează în amenzi foarte mari (de la 50.000 lei la 100.000 lei), contravenții care se constată de Autoritatea de Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) organism care este în subordinea Ministerului Finanțelor Publice.

Organizarea Auditului Intern este prevăzut și de art. 160(2) din Legea 31/1990, potrivit căruia, entitățile a căror situații financiare anuale sunt supuse auditului financiar potrivit legii, vor organiza auditul intern potrivit normelor elaborate de Camera Auditorilor Financiari din România.

Pentru a preveni aceste aspecte, se impune a se organiza activitatea de audit intern, în conformitate cu Legea nr. 672/2002 – republicată și potrivit căruia, cel mai mic compartiment de audit intern este constituit din doi auditori interni, angajați cu normă întreagă. Înființarea compartimentului de audit intern, trebuie să respecte și HG 1086/2013, pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern.

2. Cu ocazia controalelor interne a entității (control financiar de gestiune, control managerial, audit intern, etc.), cât și a controalelor efectuate de organele de control externe (ANAF, Curtea de Conturi, etc.) se constată o serie de erori, care trebuie corelate la data constatării

lor. Erorile din perioadele anterioare, de regulă, se corectează pe baza rezultatului reportat, dacă aceste erori sunt considerate semnificative (cont 117).

Dacă eroarea nu este semnificativă, se va corecta pe baza contului de profit și pierdere (121) a exercițiului curent (în care s-a constatat eroarea).

Existând tratament alternativ se impune a se clarifica noțiunea de “eroare semnificativă”.

O eroare este semnificativă dacă aceasta ar putea influența deciziile economice a utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare anuale.

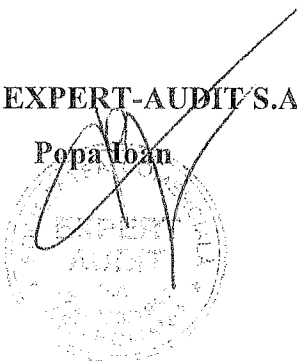
De aceea consider că este necesar a se actualiza politicile contabile ale entității astfel, ca în baza raționamentului profesional să se stabilească un prag valoric, peste care erorile să fie considerate semnificative.

3. În anexă prezentăm Declarația de Independență.

Cu deosebită stimă,

S.C. EXPERT-AUDIT S.A.

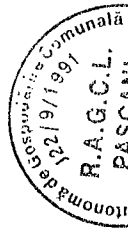
Popa Ioan



Societate: RAGCL PASCANI RA
 CIF: RO1999398
 Adresa: Str. MOLDOVEI, Nr. 21, 705200, Pascani, Judet Iasi, Romania
 Nr. reg. com. J22-9/1991

BALANTA SINTETICA

Perioada de la 01.12.2018 la 31.12.2018



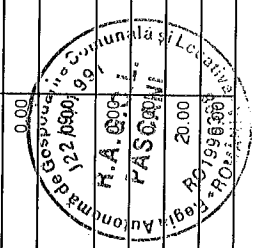
Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
10	CAPITAL SI REZERVE	0.00	2,942,945.97	0.00	0.00	0.00	2,942,945.97	0.00	2,942,945.97
101	Capital	0.00	789,124.72	0.00	0.00	0.00	789,124.72	0.00	789,124.72
1015	Patrimoniul regiei	0.00	789,124.72	0.00	0.00	0.00	789,124.72	0.00	789,124.72
105	Rezerve din reevaluare	0.00	2,153,303.50	0.00	0.00	0.00	2,153,303.50	0.00	2,153,303.50
106	Rezerve	0.00	517.75	0.00	0.00	0.00	517.75	0.00	517.75
1068	Alte rezerve	0.00	517.75	0.00	0.00	0.00	517.75	0.00	517.75
11	REZULTATUL REPORTAT	30,621,347.92	0.00	255,053.50	-401.50	32,969,068.66	-12,294.54	32,981,363.20	0.00
117	Rezultatul reportat	30,621,347.92	0.00	255,053.50	-401.50	32,969,068.66	-12,294.54	32,981,363.20	0.00
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nereparizat sau pierderea neacoperita	23,736,321.75	0.00	0.00	0.00	25,794,384.89	-13,744.78	25,808,129.67	0.00
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	6,885,026.17	0.00	255,053.50	-401.50	7,174,683.77	1,450.24	7,173,233.53	0.00
12	REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR	2,056,686.03	0.00	1,404,211.98	793,380.73	11,808,240.46	8,443,933.30	3,364,307.16	0.00
121	Profit sau pierdere	2,056,686.03	0.00	1,404,211.98	793,380.73	11,808,240.46	8,443,933.30	3,364,307.16	0.00
16	IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	27,640,474.22	383.82	153,988.09	1,840.06	28,251,605.21	0.00	28,249,765.15
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	8,368,917.95	383.82	0.00	1,840.06	8,368,917.95	0.00	8,367,077.89
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriilor asimilate	0.00	19,271,556.27	0.00	153,988.09	0.00	19,882,667.26	0.00	19,882,667.26
1682	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung	0.00	10,804,837.33	0.00	0.00	0.00	10,804,837.33	0.00	10,804,837.33
TOTAL CLASA		32,678,033.95	30,583,420.19	1,559,549.30	946,967.32	44,779,149.18	39,626,189.94	36,345,670.36	31,192,711.12
20	IMOBILIZARI NECORPORALE	17,069.99	0.00	0.00	0.00	17,069.99	0.00	17,069.99	0.00
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare	10,869.99	0.00	0.00	0.00	10,869.99	0.00	10,869.99	0.00
208	Alte imobilizari necorporale	6,200.00	0.00	0.00	0.00	6,200.00	0.00	6,200.00	0.00
21	IMOBILIZARI CORPORALE	2,088,388.43	0.00	0.00	0.00	2,093,848.43	0.00	2,093,848.43	0.00
212	Constructii	1,082,574.00	0.00	0.00	0.00	1,082,574.00	0.00	1,082,574.00	0.00
213	Instalatii tehnice si mijloace de transport	982,033.51	0.00	0.00	0.00	987,493.51	0.00	987,493.51	0.00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si instalatii de lucru)	251,605.25	0.00	0.00	0.00	257,065.25	0.00	257,065.25	0.00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	156,118.79	0.00	0.00	0.00	156,118.79	0.00	156,118.79	0.00
2133	Mijloace de transport	574,309.47	0.00	0.00	0.00	574,309.47	0.00	574,309.47	0.00

- RON -

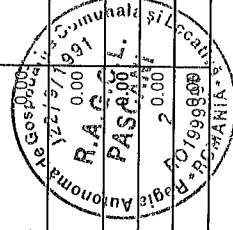
Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
214	Mobilier, aparatura birou, echipamente de protectie a valorilor umane si materiale si alte active corporale	23,780.92	0.00	0.00	0.00	23,780.92	0.00	23,780.92	0.00
23	IMOBILIZARI IN CURS SI AVANSURI PENTRU IMOBILIZARI	310,036.02	0.00	-10,000.00	0.00	310,036.02	0.00	310,036.02	0.00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	310,036.02	0.00	-10,000.00	0.00	310,036.02	0.00	310,036.02	0.00
26	IMOBILIZARI FINANCIARE	4,421,889.27	0.00	0.00	0.00	4,421,889.27	0.00	4,421,889.27	0.00
267	Creante imobilizate	4,421,889.27	0.00	0.00	0.00	4,421,889.27	0.00	4,421,889.27	0.00
2678	Alte creante imobilizate	4,421,889.27	0.00	0.00	0.00	4,421,889.27	0.00	4,421,889.27	0.00
28	AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARILE	0.00	1,863,737.90	0.00	4,480.01	0.00	1,918,332.87	0.00	1,918,332.87
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0.00	15,545.77	0.00	0.00	0.00	16,228.02	0.00	16,228.02
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0.00	9,345.77	0.00	0.00	0.00	10,028.02	0.00	10,028.02
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	6,200.00	0.00	0.00	0.00	6,200.00	0.00	6,200.00
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0.00	1,848,192.13	0.00	4,480.01	0.00	1,902,104.85	0.00	1,902,104.85
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	984,392.73	0.00	948.63	0.00	995,776.29	0.00	995,776.29
2813	Amortizarea instalatiilor si mijloacelor de transport	0.00	842,535.62	0.00	3,411.52	0.00	883,626.46	0.00	883,626.46
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0.00	21,263.78	0.00	119.86	0.00	22,702.10	0.00	22,702.10
TOTAL CLASA		6,837,383.71	1,863,737.90	-10,000.00	4,480.01	6,842,843.71	1,918,332.87	6,842,843.71	1,918,332.87
30	STOCURI DE MATERII PRIME SI MATERIALE	171,384.00	0.00	60,842.90	69,886.84	1,221,076.98	1,038,468.83	182,608.15	0.00
302	Materiale consumabile	158,852.71	0.00	60,809.29	69,457.03	1,162,310.32	989,196.90	173,113.42	0.00
3021	Materiale auxiliare	49,877.56	0.00	15,426.42	21,690.06	366,843.81	310,125.89	56,717.92	0.00
3022	Combustibili	12,879.12	0.00	38,882.16	38,974.05	502,270.51	475,789.43	26,481.08	0.00
3024	Piese de schimb	4,239.66	0.00	5,886.92	5,836.84	178,787.96	175,933.01	2,854.95	0.00
3028	Alte materiale consumabile	7,227.82	0.00	613.79	2,245.37	29,779.49	25,579.86	4,199.63	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	12,531.29	0.00	33.61	429.81	58,766.66	49,271.93	9,494.73	0.00
37	MARFURI	26,406.79	2,174.33	1.73	20.26	26,408.52	2,194.59	26,386.53	2,172.60
371	Marfuri	26,406.79	0.00	0.00	20.26	26,406.79	20.26	26,386.53	0.00
378	Diferente de pret la marfuri	0.00	2,174.33	1.73	0.00	1.73	2,174.33	0.00	2,172.60
TOTAL CLASA		197,790.79	2,174.33	60,844.63	69,907.10	1,247,485.50	1,040,663.42	208,994.68	2,172.60
40	3 - CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	4,912.26	2,897,148.28	1,391,086.01	1,222,973.93	7,962,549.07	10,158,199.97	1,032,212.87	3,227,863.77
401	Furnizori	0.00	2,894,960.29	1,103,618.62	1,232,973.93	6,921,650.81	10,149,514.58	0.00	3,227,863.77
404	Furnizori de imobilizari	0.00	2,187.99	0.00	-10,000.00	8,685.39	8,685.39	0.00	0.00
409	Furnizori - debitori	4,912.26	0.00	287,467.39	0.00	1,032,212.87	0.00	1,032,212.87	0.00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bunuri de natura stocurilor	0.00	0.00	287,467.39	0.00	1,032,212.87	0.00	1,032,212.87	0.00
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servicii	4,912.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41	CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE	5,787,680.24	0.00	526,035.77	726,849.44	10,875,093.64	6,307,913.39	0.00	0.00
411	Clienti	5,787,680.24	0.00	526,035.77	726,849.44	10,875,093.64	6,307,913.39	0.00	0.00
4111	Clienti	5,787,613.24	0.00	526,035.77	726,849.44	10,875,026.64	6,307,913.39	0.00	0.00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4118	Clienti incerti sau in litigiu	67.00	0.00	0.00	0.00	67.00	0.00	67.00	0.00
42	PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE	20,336.00	103,999.03	754,426.52	748,887.19	4,803,860.90	4,941,622.92	-25,764.00	111,998.02
421	Personal - salarii datorate	0.00	63,645.00	259,709.00	269,178.00	3,125,024.00	3,187,810.00	0.00	62,586.00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	2,131.00	11,881.00	8,662.00	89,837.00	98,499.00	0.00	8,662.00
425	Avansuri acordate personalului	20,336.00	0.00	111,410.00	98,205.00	1,160,736.00	1,186,500.00	-25,764.00	0.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	3,017.00	5,232.00	5,272.00	50,683.00	55,955.00	0.00	5,272.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	0.00	35,206.03	366,194.52	367,570.19	377,580.90	413,058.92	0.00	35,478.02
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	35,206.03	35.00	1,410.87	11,421.38	46,899.40	0.00	35,478.02
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	366,159.52	366,159.52	366,159.52	366,159.52	0.00	0.00
43	ASIGURARI SOCIALE, PROTECTIA SOCIALA SI CONTURI ASIMILATE	0.00	2,128,282.00	10,041.00	101,534.00	496,009.32	3,391,014.00	0.00	2,895,004.68
431	Asigurari sociale	0.00	2,119,802.00	10,041.00	95,443.00	475,484.32	3,310,634.00	0.00	2,835,139.68
4311	Contributia unitatii la asigurarile sociale	0.00	1,556,539.00	0.00	0.00	51,001.00	1,556,539.00	0.00	1,505,538.00
4312	Contributia personalului la asigurarile sociale	0.00	111,496.00	0.00	0.00	111,496.00	111,496.00	0.00	0.00
4313	Contributia angajatorului pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	375,341.00	0.00	0.00	600.00	376,852.00	0.00	376,252.00
4314	Contributia angajatorilor pentru asigurarile sociale de sanatate	0.00	61,713.00	0.00	0.00	61,713.00	61,713.00	0.00	0.00
436	Contributia asiguratorie pentru munca	0.00	0.00	0.00	6,091.00	19,433.00	70,817.00	0.00	51,384.00
437	Ajutor de somaj	0.00	8,480.00	0.00	0.00	-1.00	8,480.00	0.00	8,481.00
4371	Contributia unitatii la fondul de Somaj	0.00	2,514.00	0.00	0.00	0.00	2,514.00	0.00	2,514.00
4372	Contributia personalului la fondul de Somaj	0.00	5,966.00	0.00	0.00	-1.00	5,966.00	0.00	5,967.00
44	BUGETUL STATULUI, FONDURI SPECIALE SI CONTURI ASIMILATE	297,745.22	8,002,118.36	945,203.59	1,497,118.45	5,517,254.46	14,902,376.87	0.00	9,385,122.41
441	Impozit pe profit si alte impozite	0.00	427,039.00	0.00	0.00	0.00	427,039.00	0.00	427,039.00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0.00	3,445,700.01	595,946.76	492,762.47	3,442,441.60	6,648,733.49	0.00	3,206,291.89
4423	TVA de plata	0.00	3,430,924.03	56,648.82	27,311.91	386,955.67	3,777,805.59	0.00	3,390,849.92
4424	TVA de recuperat	0.00	0.00	0.00	0.00	127,147.93	127,147.93	0.00	0.00
4426	TVA deductibila	0.00	0.00	191,764.50	191,764.50	1,131,099.53	1,131,099.53	0.00	0.00
4427	TVA colectata	0.00	0.00	219,076.41	219,076.41	1,350,833.16	1,350,833.16	0.00	0.00
4428	TVA neexigibila	0.00	14,775.98	128,457.03	54,609.65	446,405.31	261,847.28	184,558.03	0.00
4428C	TVA neexigibila Cumparare	911.26	0.00	722.72	744.03	21,275.52	20,310.23	965.29	0.00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0.00	225,767.00	0.00	15,254.00	53,694.00	397,203.00	0.00	343,509.00
445	Subventii	297,745.22	0.00	345,699.58	803,600.00	1,837,943.82	2,801,214.93	0.00	963,271.11
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	297,745.22	0.00	345,699.58	803,600.00	1,837,943.82	2,801,214.93	0.00	0.00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	0.00	0.00	4,711.59	4,711.59	-963,271.11	0.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	0.00	3,903,612.35	3,557.25	185,501.98	178,463.45	4,623,474.86	0.00	4,445,011.41
4481	Alte datorii fata de bugetul statului	0.00	3,903,612.35	3,557.25	185,501.98	178,463.45	4,623,474.86	0.00	4,445,011.41
46	DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI	143,213.49	466,831.91	15,140.20	366.50	253,831.69	528,308.63	420,760.69	0.00
461	Debitori diversi	143,213.49	0.00	6,128.22	366.50	149,685.15	3,401.40	0.00	0.00
462	Creditori diversi	0.00	466,831.91	9,011.98	0.00	104,146.54	524,907.23	420,760.69	0.00

Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
47	CONTURI DE SUBVENTII, REGULARIZARE SI ASIMILATE								
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII								
4753	Donatii pentru investitii								
		0.00	8,062.98	287.97	0.00	3,455.64	8,062.98	0.00	4,607.34
		0.00	8,062.98	287.97	0.00	3,455.64	8,062.98	0.00	4,607.34
		0.00	8,062.98	287.97	0.00	3,455.64	8,062.98	0.00	4,607.34
		6,253,887.21	13,606,442.56	3,642,221.06	4,297,729.51	29,912,054.72	40,237,498.76	5,719,912.87	16,045,356.91
51	CONTURI LA BANCII								
512	Conturi curente la banci	52,981.43	0.00	624,482.09	623,999.97	3,972,169.47	3,942,614.37	29,555.10	0.00
5121	Conturi la banci in lei	52,981.43	0.00	624,482.09	623,999.97	3,972,169.47	3,942,614.37	29,555.10	0.00
5124	Conturi la banci in valuta	53,448.17	0.00	624,482.09	623,999.97	3,972,371.71	3,942,614.37	29,757.34	0.00
		-466.74	0.00	0.00	0.00	-202.24	0.00	-202.24	0.00
53	CASA	35,697.89	0.00	350,947.40	382,516.15	6,102,820.72	6,091,223.94	11,596.78	0.00
531	Casa	19,924.55	0.00	346,747.40	379,238.79	6,052,307.38	6,042,465.32	9,842.06	0.00
5311	Casa in lei	19,924.55	0.00	346,747.40	379,238.79	6,052,307.38	6,042,465.32	9,842.06	0.00
532	Alte valori	15,773.34	0.00	4,200.00	3,277.36	50,513.34	48,758.62	1,754.72	0.00
5321	Timbre fiscale si postale	224.31	0.00	0.00	0.00	1,364.31	1,364.31	0.00	0.00
5328	Alte valori	15,549.03	0.00	4,200.00	3,277.36	49,149.03	47,394.31	1,754.72	0.00
54	ACREDITIVE	0.00	0.00	10,353.22	12,897.64	116,174.21	116,174.21	0.00	0.00
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	10,353.22	12,897.64	116,174.21	116,174.21	0.00	0.00
58	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	78,232.00	78,232.00	986,145.43	986,145.43	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	78,232.00	78,232.00	986,145.43	986,145.43	0.00	0.00
		88,679.32	0.00	1,064,014.71	1,097,645.76	11,177,309.83	11,136,157.95	41,151.88	0.00
60	5 - CONTURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	728,855.69	728,855.69	4,811,441.05	4,811,441.05	0.00	0.00
602	CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE	0.00	0.00	69,488.95	69,488.95	989,558.34	989,558.34	0.00	0.00
6021	Cheletuili cu materialele consumabile	0.00	0.00	22,400.77	22,400.77	311,778.19	311,778.19	0.00	0.00
6022	Cheletuili privind combustibili	0.00	0.00	38,974.05	38,974.05	475,832.19	475,832.19	0.00	0.00
6024	Cheletuili privind piesele de schimb	0.00	0.00	5,868.77	5,868.77	176,125.69	176,125.69	0.00	0.00
6028	Cheletuili privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	2,245.36	2,245.36	25,822.27	25,822.27	0.00	0.00
603	Cheletuili privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	429.81	429.81	49,271.93	49,271.93	0.00	0.00
605	Cheletuili privind energia si apa	0.00	0.00	658,921.63	658,921.63	3,772,595.48	3,772,595.48	0.00	0.00
607	Cheletuili privind marfurile	0.00	0.00	15.30	15.30	15.30	15.30	0.00	0.00
61	CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	12,473.59	12,473.59	115,034.69	115,034.69	0.00	0.00
611	Cheletuili cu intretinerea si reparatiile	0.00	0.00	968.07	968.07	27,016.66	27,016.66	0.00	0.00
612	Cheletuili cu redeventele, locatiile de gestiune si chirile	0.00	0.00	11,505.52	11,505.52	46,041.54	46,041.54	0.00	0.00
613	Cheletuili cu primele de asigurare	0.00	0.00	0.00	0.00	41,976.49	41,976.49	0.00	0.00
62	CHELTUIELI CU ALTE SERVICII EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	24,924.82	24,924.82	348,675.55	348,675.55	0.00	0.00
621	Cheletuili cu colaboratorii	0.00	0.00	18,740.00	18,740.00	223,720.00	223,720.00	0.00	0.00
622	Cheletuili privind comisoanele si onorariile	0.00	0.00	1,052.68	1,052.68	7,474.70	7,474.70	0.00	0.00
623	Cheletuili de protocol, reclama si publicitate	0.00	0.00	600.00	600.00	8,008.53	8,008.53	0.00	0.00
625	Cheletuili cu deplasari, deplasari si transferari	0.00	0.00	353.61	353.61	3,052.66	3,052.66	0.00	0.00



Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	2,279.47	2,279.47	32,177.00	32,177.00	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	276.12	276.12	4,087.56	4,087.56	0.00	0.00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	1,622.94	1,622.94	70,155.10	70,155.10	0.00	0.00
63	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	6,416.91	6,416.91	67,280.92	67,280.92	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	6,416.91	6,416.91	67,280.92	67,280.92	0.00	0.00
64	CHELTUIELI CU PERSONALUL	0.00	0.00	258,080.00	258,080.00	3,017,565.00	3,017,565.00	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	250,438.00	250,438.00	2,899,855.00	2,899,855.00	0.00	0.00
645	Cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	1,551.00	1,551.00	46,663.00	46,663.00	0.00	0.00
6458	Alte cheltuieli privind asigurarile si protectia sociala	0.00	0.00	1,551.00	1,551.00	46,663.00	46,663.00	0.00	0.00
646	Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru munca	0.00	0.00	6,091.00	6,091.00	71,047.00	71,047.00	0.00	0.00
65	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	214,992.87	214,992.87	725,831.26	725,831.26	0.00	0.00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	20,825.79	20,825.79	24,495.28	24,495.28	0.00	0.00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	194,167.08	194,167.08	701,335.98	701,335.98	0.00	0.00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	194,167.08	194,167.08	701,345.28	701,345.28	0.00	0.00
6582	Donatii acordate	0.00	0.00	0.00	0.00	-9.30	-9.30	0.00	0.00
66	CHELTUIELI FINANCIARE	0.00	0.00	153,988.09	153,988.09	611,130.99	611,130.99	0.00	0.00
666	Cheltuieli privind dobanzile	0.00	0.00	153,988.09	153,988.09	611,130.99	611,130.99	0.00	0.00
68	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE, PROVIZIOANELE SI AJUSTARILE PENTRU DEPRECIERE SAU PIERDERE DE VALOARE	0.00	0.00	4,480.01	4,480.01	54,594.97	54,594.97	0.00	0.00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortizarile, provizioanele si ajustarile pentru depreciere	0.00	0.00	4,480.01	4,480.01	54,594.97	54,594.97	0.00	0.00
6811	Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizantilor	0.00	0.00	4,480.01	4,480.01	54,594.97	54,594.97	0.00	0.00
TOTAL CLASA									
70	6 - CONTURI DE CHELTUIELI	0.00	0.00	1,404,211.98	1,404,211.98	9,751,554.43	9,751,554.43	0.00	0.00
704	CIFRA DE AFACERI NETA	0.00	0.00	487,573.10	487,573.10	4,959,998.93	4,959,998.93	0.00	0.00
704	Venituri din servicii prestate	0.00	0.00	479,736.25	479,736.25	4,855,376.13	4,855,376.13	0.00	0.00
706	Venituri din redevente, locatii de gestiune si chirii	0.00	0.00	6,677.56	6,677.56	79,276.73	79,276.73	0.00	0.00
708	Venituri din activitati diverse	0.00	0.00	1,159.29	1,159.29	25,346.07	25,346.07	0.00	0.00
74	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE	0.00	0.00	287,103.28	287,103.28	1,229,312.07	1,229,312.07	0.00	0.00
741	Venituri din subventii de exploatare	0.00	0.00	287,103.28	287,103.28	1,229,312.07	1,229,312.07	0.00	0.00
7411	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri	0.00	0.00	283,503.28	283,503.28	1,192,685.07	1,192,685.07	0.00	0.00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0.00	0.00	3,600.00	3,600.00	36,627.00	36,627.00	0.00	0.00
75	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	18,704.27	18,704.27	197,923.79	197,923.79	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	18,704.27	18,704.27	197,923.79	197,923.79	0.00	0.00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	18,041.96	18,041.96	153,623.65	153,623.65	0.00	0.00



Simbol cont	Denumire cont	Solduri initiale		Rulaje curente		Total sume		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	662.31	662.31	44,300.14	44,300.14	0.00	0.00
76	VENITURI FINANCIARE	0.00	0.00	0.08	0.08	12.48	12.48	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	0.08	0.08	12.48	12.48	0.00	0.00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	793,380.73	793,380.73	6,387,247.27	6,387,247.27	0.00	0.00
	TOTAL BALANTA	46,055,774.98	46,055,774.98	8,614,322.41	8,614,322.41	110,097,644.64	110,097,644.64	49,158,573.50	49,158,573.50

Intocmit,

Jilavu Cristina Maria



Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Ilade Iuminta



Director,

Nedelcu Gelu Costel

