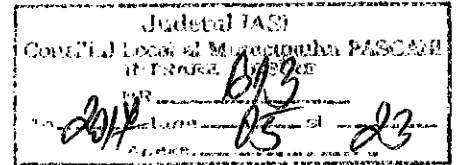




R.A.G.C.L.

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. 4354 din 23.05.2017



Către,

Consiliul Local Municipal Pașcani

Spre știința Primarului al Municipiului Pașcani
Domnul Dumitru Pantazi

În baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 166/2017 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici, precum și prevederilor O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind întocmirea situațiilor financiare individuale și consolidate supunem spre analiza Consiliului Local Municipal situațiile financiare pentru anul 2016 ale Regiei Autonome de Gospodărie Comunală și Locativă Pașcani, situații aprobate de Consiliul de Administrație al R.A.G.C.L. Pașcani în data de 16 Mai 2017.

Director general,
ing. Gelu Nedelcu

*S.A.P.C.
In Zahavel
Ordinea de zi a
dechiziei din mas
Administrației
Copie pt. dispuneri
24.05.2017*

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru :

Entitatea: REGIA AUTONOMĂ DE GOSPODĂRIE COMUNALĂ ȘI LOCATIVĂ
PAȘCANI

Judetul: 22 – Iași

Adresa: localitatea Pașcani, Strada Moldovei, NR.21

Numar din registrul comerțului: J 22/9/1991

Forma de proprietate: 11 REGII AUTONOME

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN 3530) Furnizarea de abur și aer condiționat

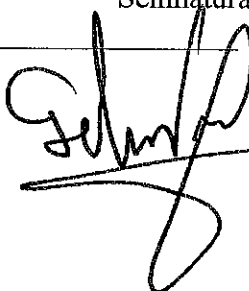
Cod de identificare fiscala: 1999398

Directorul general al RAGCL Pașcani, Nedelcu Gelu Costel, își asuma raspunderea pentru

întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2016 și confirm că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale ofera o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridica își desfășoara activitatea în condiții de continuitate.

Semnatura,



Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul:

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

 An Semestru Anul 2016

Entitatea REGIA AUTONOMA DE GOSPODARIE COMUNALA SI LOCATIVA

Adresa

Județ Iasi Sector Localitate PASCANI

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

MOLDOVEI 21 0232763621

Număr din registrul comerțului J22/9/1991

Cod unic de înregistrare 1 9 9 9 3 9 8

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

 Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

 Entități de
interes
public ?

 Entități mici

 Microentități

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4)
din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror
exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total -27.244.342


Profit/ pierdere -1.875.873

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura



INTOCMIT,

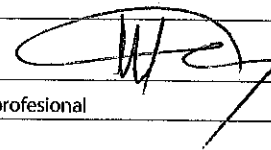
Numele si prenumele

ILADE LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de înregistrare în organismul profesional

ILADE
LUMINITA

Semnat digital de ILADE LUMINITA
DN: c=RO, o=PASCANI, ou=RA.G.C.L.
RA, ou=FINANCIAR CONTABILITATE,
title=Sef Serviciu Financiar Contabilitate,
serialNumber=20050624515, cn=ILADE
LUMINITA
Date: 2017.05.17 13:27:38 +03'00'

Semnătura electronică

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC EXPERT AUDIT SA

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

075/2001

CIF/ CUI

9 5 2 0 5 7 0

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	1.518	1.015
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	1.518	1.015
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	121.731	109.598
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	57.284	28.283
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	6.818	4.054
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		34.310
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	185.833	176.245
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	4.421.889	4.421.889
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	4.421.889	4.421.889
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	4.609.240	4.599.149
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	158.285	142.291

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	24.233	24.233
4. Avansuri (ct. 4091)	29	9.054	12.645
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	191.572	179.169
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	7.120.658	6.556.010
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	319.997	888.664
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	7.440.655	7.444.674
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38	0	
TOTAL (rd. 37 + 38)	39	0	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	81.900	86.390
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	7.714.127	7.710.233
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	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)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.713.643	2.550.719
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	8.384.280	9.761.954
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	11.097.923	12.312.673
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-3.383.796	-4.813.959
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	1.225.444	-214.810

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	26.416.938	27.029.543
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datoriile comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	0	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	26.416.938	27.029.543
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69		11.519
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		11.519
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		199.989
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		200.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		-11
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79		211.508
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	789.125	789.125
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	789.125	789.125
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	2.153.304	2.153.304
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	518	518
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	518	518
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	26.481.483	28.311.416
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	1.652.958	1.875.873
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	-25.191.494	-27.244.342
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	-25.191.494	-27.244.342

Suma de control F10: 181806752 / 867573776

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura

Numele și prenumele

ILADE LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.524.426	7.427.287
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6.202.571	5.487.020
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	1.321.855	1.940.267
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	11.000	1.925
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.273.082	224.225
-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	8.808.508	7.653.437
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	824.827	766.546
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	50.503	26.579
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	4.999.844	4.440.491
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.467.874	2.718.099
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.920.436	2.152.101
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	547.438	565.998
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	64.490	66.748
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	64.490	66.748
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	2.650	16.502

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.650	16.502
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.135.073	882.081
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	429.734	286.762
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	94.048	100.409
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	611.291	494.910
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.545.261	8.917.046
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	736.753	1.263.609
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	236	265
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		76
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	236	341
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	916.397	612.605
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	44	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	916.441	612.605
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	916.205	612.264

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	8.808.744	7.653.778
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	10.461.702	9.529.651
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	1.652.958	1.875.873
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	1.652.958	1.875.873

Suma de control F20 : 142253348 / 867573776

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ILADE LUMINITA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		1.875.873
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	39.342.216	12.312.673	27.029.543
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	2.550.719	2.550.719	
- peste 30 de zile	06	1.335.472	1.335.472	
- peste 90 de zile	07	263.295	263.295	
- peste 1 an	08	951.952	951.952	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	4.978.160	4.978.160	
- contribuții pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	1.279.723	1.279.723	
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	-261.866	-261.866	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	0	0	
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	1.456	1.456	
- alte datorii sociale	14	3.435.115	3.435.115	
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	10.634	10.634	
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	9.111.849	742.931	8.368.918
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	4.030.229	4.030.229	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	21	0	0	0
- restante dupa 1 an	22	0	0	0
Dobanzi restante	23	18.660.625	0	18.660.625
III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	24	101	97	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	101	96	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.		Sume (lei)
A	B		1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
-dupa surse de finantare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	4.421.889	4.421.889
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	4.421.889	4.421.889

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86	4.421.889	4.421.889
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	7.120.658	6.556.009
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	171.423	743.195
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93		
- subvenții de încasat(ct.445)	94	171.423	743.195
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98	6.384	1.476
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 462), (rd.100 la 102)	99	142.191	140.043
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participare (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	142.191	140.043
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	18.846	22.391
- în lei (ct. 5311)	116	13.236	22.391
- în valută (ct. 5314)	117	5.610	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	61.149	42.843
- în lei (ct. 5121), din care:	119	61.149	42.843
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	121	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	37.514.861	39.342.216
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129).	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	18.048.009	18.660.614
- în lei	155	18.048.009	18.660.614
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	8.368.929	8.368.929
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	8.368.929	8.368.929
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.713.643	2.550.719
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	89.276	84.899
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	8.059.257	9.016.503
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	1.190.498	1.540.525
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	3.709.080	4.030.229
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	0	10.634
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	169	3.159.679	3.435.115
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	235.747	660.552

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	235.747	660.552
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	8.855	9.313
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	174.720	172.520
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187	26.526.569	26.526.569
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	789.125	X	789.125	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	789.125	100,00	789.125	100,00
- cu capital integral de stat	196	789.125	100,00	789.125	100,00
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

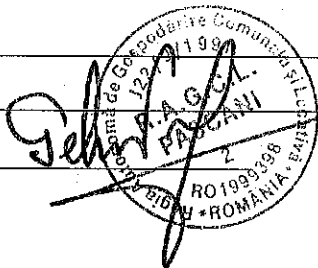
Numele si prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Numele si prenumele

ILADE LUMINITA

Semnatura



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților Instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și modificarea anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'veniturile' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...!

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	15.056	458		X	15.514
vansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	15.056	458		X	15.514
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	0			X	0
Constructii	07	1.371.084	0	0		1.371.084
Instalatii tehnice si masini	08	688.932	13.822	21.733		681.021
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	199.593	8.594	2.944		205.243
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		34.310			34.310
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	2.259.609	56.726	24.677		2.291.658
III.Imobilizari financiare	17	4.421.889			X	4.421.889
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.696.554	57.184	24.677		6.729.061

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	13.538	961		14.499
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	13.538	961		14.499
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.249.353	12.133		1.261.486
Instalatii tehnice si masini	25	804.516	53.654	21.733	836.437
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	19.907		2.417	17.490
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.073.776	65.787	24.150	2.115.413
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.087.314	66.748	24.150	2.129.912

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 44603022 / 867573776

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEDELCU GELU COSTEL

Semnătura

Numele si prenumele

ILADE LUMINITA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)*F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL 2016

1. Active imobilizate
2. Provizioane
3. Repartizarea profitului
4. Analiza rezultatului din exploatare
5. Situația creanțelor și datorțiilor
6. Principii, politici și metode contabile
7. Participații și surse de finanțare
8. Informații privind salariatăii și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere
9. Exemple de calcul și analiza a principalilor indicatori economico-financiar
10. Alte informații

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea brută**)				Ajustări de valoare***) (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri ****)	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Construcții	1.371.084	0	0	1.371.084	1.249.353	12.135	0	1.261.486
Inst. Mașini	688.932	13.822	21.733	681.021	804.516	53.654	21.733	836.437
Alte inst.	199.593	8.594	2.944	205.243	19.907	0	2.417	17.490
Imob. în curs	0	34.310	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.259.609	56.726	24.677	2.291.658	2.073.776	65.787	24.150	2.115.413

NOTA 2. PROVIZIOANE

Regia nu a constituit ajustări pentru deprecierea clienților în cursul exercițiului financiar 2016.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Regia a înregistrat pierdere în valoare de 1.875.873 lei.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel :

- lei -

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiu financiar	
		An precedent	An curent
	0	1	2
1.	Cifra de afaceri netă	7.524.426	7.427.287
2.	Producția vândută	6.202.571	5.487.020
3.	Venituri din subvenții de exploatare aferentei cifrei de afaceri	1.321.855	1.940.267
4.	Alte venituri din exploatare	1.273.082	224.225
5.	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	8.808.508	7.653.437
6.	Cheltuieli cu materii prime și materiale	824.827	766.546
7.	Alte cheltuieli materiale	50.503	26.579
8.	Alte cheltuieli externe	4.999.844	4.440.491
9.	Cheltuieli privind mărfurile	-	-
10.	Cheltuieli cu personalul	2.467.874	2.718.099
11.	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	64.490	66.748
12.	Ajustarea valorii activelor circulante	2.650	16.502
13.	Alte cheltuieli de exploatare	1.135.073	882.081
14.	Ajustări privind provizioanele	-	-
15.	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	9.545.261	8.917.046
16.	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-736.753	-1.263.609

- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 30,48 %.
- Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 28,52 %.
- Cifra de afaceri netă a scăzut față de anul anterior cu 97.139 lei, respectiv 1,29 %
- Rezultatul din exploatare este pierdere în valoare de 1.263.609 lei.

NOTA 5. SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR

A. Creanțele la data bilanțului se compun din :

- lei -

Clienți	6.556.010
Subvenții energie termică pentru populație	743.195
Debitori diverși	140.043

Alte creanțe	5.426
TOTAL CREANȚE	7.444.674

Creanțe comerciale

Din totalul creanțelor, o pondere importantă, respectiv 88,06 % o dețin clienții, în sumă de 6.556.010 lei.

Perioada de recuperare a creanțelor este de 365,85 zile, ceea ce reprezintă o perioadă foarte mare.

B. SITUATIA DATORIILOR

LEI

Datorii*)	Sold exercitiului financiar la sfarsitul	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	39.553.724	4.368.437	14.070.841	21.114.446
ANAF	9.016.501	1.254.456	6.638.011	1.124.034
Furnizori	2.550.719	1.544.415	1.006.304	0
BERD	27.029.543	612.605	6.426.526	19.990.412
Alte datorii	956.961	956.961	0	0

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI 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 evoluat 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 în 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 căsarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderile 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.

Regia recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

E. Leasingul

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuielile 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 31.12.2016 Regia nu are în sold ajustări pentru depreciere 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 clienți incerti.

J. Impozitul pe profit

Cota actuală de impozit este de 16 %.

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 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. ACȚIUNI ȘI 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 31.12.2016 este în valoare de 789.124,72 lei.

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a. Cu privire la numărul de salariați

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Muncitori	70	57
↳ TESA, maiștri, directori	31	40
↳ Alte categorii	-	-
TOTAL	101	97

Salariați existenți la 31.12.2016 sunt în număr de 96.

b. Cu privire la salarii

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	1.920.436	2.152.101
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	547.438	565.998
↳ Alte cheltuieli	-	-
TOTAL	2.467.874	2.718.099

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 30,48%;
- 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.

c. Componența consiliului de administrație:

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

d. Componența consiliului director:

- dir. gen. Gelu Nedelcu
- dir. tehnic Nacuta Sorin
- dir. ec. Ilade Luminita

- e. 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 ECONOMICO – FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2015	2016
A. Indicatori de lichiditate				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,70	0,63
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,68	0,61
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	-	-

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2015	2016
↻ 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	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{100 \cdot \text{Capitaluri Proprii}}$	%	-	-
↻ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. imprum)}}$		-	-
↻ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	304,42	319,61
↻ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Capitalul permanent}} \times 100$	%	-	-
↻ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{100 \cdot \text{Capitalul propriu}}$	%	-	-
↻ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	100,00	100,00
↻ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	2,37	2,32
↻ 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)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	-	-
↻ 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	0,61	0,60
↻ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	1,63	1,61

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2015	2016
↻ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	0,98	0,96
↻ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	41,23	41,45
↻ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	361,38	365,85
↻ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	1.819,80	1.943,79
↻ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,61	0,60
↻ 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	9,54	9,41
E. Indicatorii fondului de rulment				
↻ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei.	7.714.127	7.710.233
↻ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	29.800.734	31.843.491
↻ Necesar de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	3.465.696	4.900.338
↻ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	26.335.038	26.943.153
↻ Productivitatea muncii	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu scriptic}}$	lei	74.499.27	77.367,57
↻ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	25.191.494	27.244.342
F. Indicatori de structură				
↻ Imobilizări nete în total active	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,37	0,37
↻ Stocuri în total active	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,01	0,01
↻ Disponibilități în total active	$\frac{\text{Disponibilități}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,01	0,01
↻ Creanțe în total active	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,61	0,60
↻ Capital propriu în total pasive	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{Total pasive}}$	Nr. ori	-	-

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2015	2016
↻ Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive	Nr. ori	2,14	2,20
↻ Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive	Nr. ori	0,90	1,00

- Indicatorii de gestiune ai regiei indică faptul că perioada de recuperare a creanțelor este foarte mare, respectiv 365,85 de zile, ca urmare a încasării greoaie de la populație și asociații, iar perioada de rambursare a datoriilor este de 1.943,79 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 dezzechilibru 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 afaceri7.427.287 lei, din care:
- ↪ producția vândută5.487.020 lei;
- ↪ vânzarea mărfurilor 0 lei;
- ↪ venituri din subvenții de exploatare 1.940.267 lei;

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

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

g. Evenimente ulterioare: nu este cazul.

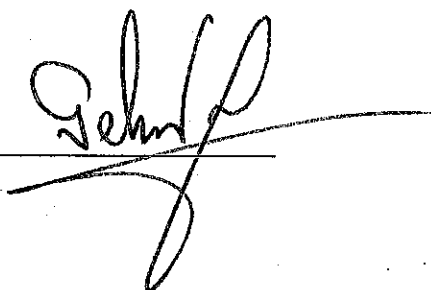
Așa cum rezultă din declarația administratorilor entitatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

h. Auditul intern:

Entitatea nu are organizată funcția de audit intern, reglementată de OUG 75/1999 și OMFP 1802/2014. Auditul intern este asigurat de departamentul de audit al Primăriei Pașcani.

Administrator,
Numele și prenumele
ing. Nedelcu Gelu Costel

Semnatura _____

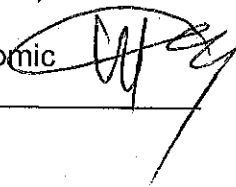


Ștampila unității



Întocmit,
Numele și prenumele
ec. Ilade Luminița

Director economic
Semnatura _____



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2016

- lei -

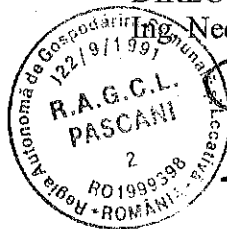
DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la începutul exercițiului financiar	CREȘTERI		REDUCERI		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	-	-	-	-	-	-
Patrimoniul regiei	789.125	-	-	-	-	789.125
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din 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	20.126.016	1.694.323	-	-	21.820.339
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea	Sold C	-	-	-	-	-

erorilor contabile	Sold D	6.355.467	133.786	-	-1.824	-	6.491.077
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	1.652.958	1.875.873	-	-	-	1.875.873
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		-25.191.494	3.703.892	-	-1.824		27.244.342

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- Patrimoniul regiei nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2016 rămânând la valoarea de 789.125 lei;
- rezervele din reevaluare nu au suferit modificări în cursul exercițiului 2016, rămânând la valoarea de 2.153.304 lei;
- rezerva legală nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2016 rămânând la valoarea de 518 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă pierdere în valoare de 1.875.873 lei;
- capitalurile proprii sunt negative în valoare de 27.244.342 lei.

DIRECTOR GENERAL,
Ing. Nedelcu Gelu Costel



[Handwritten signature of Ing. Nedelcu Gelu Costel]

Şef serviciu financiar contabilitate,
Ec. Ilade Luminita

[Handwritten signature of Ec. Ilade Luminita]

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

La data de 31.12.2016

Denumirea elementului	Exercițiul financiar 2015	Exercițiul financiar 2016
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	13.180.603	9.428.240
Plăți către furnizori și angajați	9.585.129	8.396.307
Dobânzi plătite	2.000.460	230.763
Impozit pe profit plătit	0	37.577
Alte plăți	1.703.605	698.329
Trezoreria netă din activități de exploatare	-108.591	65.264
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
Încasari din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasari 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	65.214
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului	-108.591	81.900
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului	81.900	65214

Director General,
Ing. Gelu Costel Nedelcu



Șef serviciu financiar contabilitate,
Ec. Luminița Ilade