

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

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

Persoana juridica: S.C. RECONS SA

Judetul: 02--ARAD

Adresa: localitatea ARAD, B-DUL IULIU MANIU FN

Numar din registrul comertului: J02/91/1996

Forma de proprietate: --Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4120-Lucrari de constructii ale cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Cod de identificare fiscala: RO 8189348

Conducerea societatii, Puha Nicolai in calitate de director general si Hodajeu Dorina in calitate de director economic isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 si confirma ca:

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

Director general
Puha Nicolai



Director economic,
Hodajeu Dorina



S.C. RECONS S.A. ARAD
B-dul Iuliu Maniu nr. FN
NR. Reg.Com. J02/91/1996
CIF : RO - 8189348
Tel. 0257/281378/281386 . Fax: 0257/281458
e-mail : reconsarad@yahoo.com

Nr. 1762 /26.04.2017

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **la 31 decembrie 2016**

I. PREZENTARE GENERALĂ

Societatea Comercială "RECONS" SA ARAD cu sediul în Arad B-dul Iuliu Maniu FN a fost înființată în anul 1996 prin reorganizarea Regiei Autonome de Locuințe și Localuri de sub autoritatea Consiliului Local Municipal Arad în baza Hotărârii nr. 114/27.11.1995 a CLM Arad.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului a județului Arad sub numărul J/02/91 din 12.02.1996, și are codul unic de înregistrare **RO 8189348**.

Conducerea societății este asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor care este reprezentată de 2 membrii. Prin Hotărârea nr. 254/29.07.2016 adoptată de Consiliul Local al Municipiului Arad, a fost revocat mandatul de reprezentanți în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Recons SA, a membrilor desemnați prin Hotărârea Consiliului Local nr. 155/23.07.2012 și au fost desemnați alți 2 membrii.

Administrarea societății este asigurată de un Consiliul de administrație format din 7 membrii care este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății precum și cu supravegherea activității directorilor, cu excepția celor rezervate de lege și actul constitutiv, pentru adunarea generală a acționarilor. Mandatul membrilor Consiliului de administrație a expirat la data de 03.09.2016. Prin Hotărârea AGA Nr. 8/02.09.2016 în temeiul Art 61¹, alin(1) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016, începând cu data de 04 septembrie 2016 și până la data de 04.01.2017 au fost numiți administratori provizorii ai S.C. Recons SA membrii consiliului de administrație care erau în funcție, până la finalizarea procedurii de selecție a administratorilor potrivit OUG NR. 109/2011.

Conducerea executivă este asigurată de directorul general și directorul economic.

S.C. RECONS S.A. este certificată privind sistemul de management al calității din anul 2013, de către United Registrar of Systems Certification (URS Certificări România). S.C. RECONS S.A. a stabilit un sistem integrat de management al calității, mediului, securității și sănătății ocupaționale în conformitate cu cerințele standardelor SR EN ISO 9001:2008, SR EN ISO 14001:2005 ȘI SR OHSAS 18001:2008.

În ceea ce privește activitatea de mediu societatea efectuează colectarea selectivă a deșeurilor obținute din activitatea desfășurată, în acest sens a fost încheiat Contract de colectare, transport și depozitare deșuri solide și nepericuloase cu S.C. A.S.A. SERVICII ECOLOGICE SRL.

Pe parcursul anului 2016, activitatea administratorilor și a conducerii executive a fost concentrată pe realizarea obiectului de activitate al societății, activitatea de construcții, activitatea de producție a tamplăriei din PVC și activitatea de închiriere spații comerciale precum și pe activitatea concesionată a serviciului comunitar de utilitate publică pentru administrarea, amenajarea, întreținerea și exploatarea zonelor de agrement Strandul

Neptun și Patinoarul Municipal Arad, precum și a zonelor de parcare cu plată din Municipiul Arad, a parcarilor de reședință și ridicări vehicule preluate de la MUNICIPIUL ARAD în cursul anului 2014.

II SISTEMUL DE CONTROL INTERN/MANAGERIAL

Stadiul implementării și dezvoltării sistemului de control intern/managerial la nivelul SC RECONS SA, precum și situațiile deosebite, constatate în acțiunile de monitorizare, coordonare și îndrumare metodologică, derulate de comisia de control intern, fac obiectul informării, prin întocmirea de situații centralizatoare semestriale/anuale care se transmit comisiei de control organizate la nivelul Primăriei Municipiului Arad la termenele stabilite de aceasta.

Organizarea sistemului de control intern/managerial al SC RECONS SA are în vedere realizarea a trei categorii de obiective permanente, care pot fi grupate astfel:

1. obiective cu privire la eficacitatea și eficiența funcționării - cuprind obiectivele legate de scopurile societății și de utilizarea în condiții de economicitate, eficacitate și eficiență a resurselor, incluzând și obiectivele privind protejarea resurselor societății de utilizare inadecvată sau de pierderi, precum și identificarea și gestionarea pasivelor;

2. obiective cu privire la fiabilitatea informațiilor externe și interne - includ obiectivele legate de ținerea unei contabilități adecvate, de calitatea informațiilor utilizate în societate sau difuzate către terți, precum și de protejarea documentelor împotriva a două categorii de fraude: disimularea fraudei și distorsionarea rezultatelor;

3. obiective cu privire la conformitatea cu legile, regulamentele și politicile interne - cuprind obiectivele legate de asigurarea că activitățile societății se desfășoară în conformitate cu obligațiile impuse de legi și de regulamente, precum și cu respectarea politicilor interne.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Sistemul de control intern/managerial al SC RECONS SA operează cu o diversitate de procedee, mijloace, acțiuni, dispoziții, care privesc toate aspectele legate de activitățile entității, fiind stabilite și implementate de conducerea entității pentru a-i permite deținerea unui bun control asupra funcționării entității în ansamblul ei, precum și a fiecărei activități/operațiuni parte.

III ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII

1. Indicatorii activității de bază a societății

Societatea funcționează în temeiul Legii societăților comerciale nr.31/1990 (cu modificările și completările ulterioare) și a Actului Constitutiv.

Obiectul principal de activitate al Societății este Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale.

Situația realizărilor în anul 2016 aferente activității de bază comparativ cu anul 2015
lei

NR. CRT.	Denumire indicatorilor	2015	2016	%
1	Venituri din vânzări produse finite	396.118	626.639	158.20
2	Venituri din vânzări produse reziduale	0	5.320	
3	Venituri din servicii prestate	983.971	838.789	85.24
4	Venituri din chirii	458.208	433.928	94.70
5	Venituri din activități diverse	2.785	2.815	101.07
6	Venituri din vânzări de marfuri		-	
7	Venituri din variația stocurilor	163.873	177.020	108.02
8	Venituri din lucrări în curs de execuție	-39.597		
9	Venituri din producția de imobilizări	9.042	14.982	165,69
10	Venituri din cedarea activelor	0	2.955.212	

11	Alte venituri din exploatare	4.738	23.271	491,15
12	Venituri financiare	113	0	
	TOTAL VENITURI	1.979.251	5.077.976	255.58

Veniturile activitatii de baza sunt cu 155.58 % mai mari decat veniturile realizate in anul 2015, daca nu luam in calcul veniturile din cedarea (vanzarea) activelor veniturile realizate in anul 2016 sunt cu 7,25 % mai mari decat cele realizate in 2015.

2. Indicatorii activitatii concesionate a societatii

2.1 Serviciul Zone de agrement

Urmare delegarii gestiunii prin atribuirea directa a concesiunii serviciului comunitar de utilitate publica pentru administrarea, amenajarea, intretinerea si exploatarea zonelor de agrement –Strandul Neptun si Patinoarul Municipal Arad , catre S.C. RECONS SA , potrivit Hotararii nr. 146 din 30 mai 2014, prezentam mai jos situatia veniturilor realizate urmare desfasurarii activitatii Serviciului zone de agrement pe perioada 01.01.2016-31.12.2016.

Situatia realizarii in anul 2016 comparativ cu anul 2015 aferente Serviciului Zone de agrement.

NR. CRT.	Denumirea indicatorilor	REALIZARI 2015 lei	REALIZARI 2016 lei	%
1	Bilet intreg Zona I	795.796	554.751	69,71
2	Bilet redus zona I	252.296	188.078	74,55
3	Abonam. intreg	11.008	4.875	44,28
4	Abonam. redus	39.823	37.500	94,16
5	Abonament sapt. intreg	290	58	20,00
6	Abonament sapt. redus	-	25	
7	Abonament lunar intreg		2.667	
8	Abonament lunar redus	1.000	917	91,70
9	Bilet familiar 1	52.825	102.979	194,95
10	Bilet familiar 2	26.906	41.113	152,80
11	Bilet familiar 3	4.863	13.100	269,38
12	Inchiriere cabina	32.920	28.783	87,43
13	Parcare auto I	20.129	-	-
14	Parcare auto II	18.315	-	-
15	Parcare auto III	1.941	-	-
16	Parcare	67.183	100.936	150,24
17	Abonament agenti ec.	5.487	6.276	114,37
18	Abonament parcare	966	2.621	271,32
19	Bilet intrare Zona II	164.583	184.296	111,98
20	Bilet evenimente spec	22.002	7.985	36,29
21	Inchiriere teren Zona I	1.500	2.201	146,73
22	Inchiriere teren Zona II	7.456	8	0,11
23	Inchiriere teren Zona II pt. institutii de cultura	-	-	-
24	Inchiriere teren fotbal nisip	-	-	-
25	Inchiriere sezlong	39.387	61.356	155,78
26	Inchiriere spatii, terase, terasa verde	126.111	66.457	52,69
27	Inchiriere casute si terenuri	400.532	393.485	98,24
28	Inchiriere spatiu pentru afisaj	16	3.075	19218,75
29	Inchiriere masa pinpong	494	379	76,72
	VENITURI TOTALE DIN EXPLOATARE	2.093.829	1.803.921	86,15

	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE			
1.	Venituri din recuperari cota parte utilitati	377.783	238.612	63,16
2.	Venituri din penalitati	28.469	12.491	43,87
3.	Venituri din vanzari de marfuri (carduri)	1.013	859	84,79
	VENITURI TOTALE STRAND	2.501.094	2.055.883	82,20
	VENITURI PATINOAR	92.090	284.998	309,48

2.2 Serviciul parcare si ridicari vehicule

In cursul anului 2016 Serviciul Parcări si Ridicări Vehicule a emis un număr de 28.486 de note de constatare din care au fost întocmite 1.947 de procese verbale de constatare si contravenție, anulate in baza contestațiilor depuse sau conform art. 19 un număr de 3741 iar diferența de 22.798 au fost înaintate către Primăria Municipiului Arad pentru identificarea proprietarilor autoturismelor pentru care s-au emis notele de constatare.

De asemenea in decursul anului 2016 utilizatorii locurilor de parcare cu plata au efectuat plata taxei de parcare prin parcometre, prin 319.980 SMS-uri. 766 abonamente de parcare, 1488 încărcări carduri preplătite și s-au întocmit un număr de 978 carduri de handicap pentru parcare gratuită. Totodată la începutul anului 2016 Serviciul Parcări si Ridicări Vehicule gestiona 11 contracte de rezervare iar la finele anului 2016 erau 9 contracte de rezervare in derulare.

Parcări rezidențiale:

La începutul anului 2016 Serviciul Parcari si Ridicari Vehicule gestiona un numar de 4210 locuri de parcare de resedinta din care 3466 cu contracte de inchiriere, 142 gratuite, 127 locuri pentru vizitatori iar 475 locuri de parcare neinchiriate cu un grad de ocupare de 90%. In cursul anului 2016 au fost primite de la Primaria Municipiului Arad un numar de 835 locuri de parcare fiind organizate un numar de 8 licitatii. La sfarsitul anului 2016 Serviciul Parcari si Ridicari Vehicule gestiona un numar de 5045 locuri de parcare de resedinta din care 4342 cu contracte de inchiriere cu plata, 186 gratuite, 127 locuri pentru vizitatori iar 390 locuri de parcare neinchiriate cu un grad de ocupare de 92%.

Situatia realizarii in anul 2016 comparativ cu anul 2015 aferente Serviciului Parcari si Ridicari Vehicule

NR. CRT.	Denumire Indicatorilor	REALIZAT 2015	REALIZAT 2016	%
1	Incasari parcometre	764.346	832.791	108.95
2	Chirie parcare rezidentiala	433.767	481.249	110.95
3	Abonamente parcare	107.008	116.139	108.53
4	Alimentare card parcare	89.555	69.528	77.64
5	Rezervari parcare	37.648	51.187	135.96
6	Incasari SMS	466.109	762.680	163.63
7	Ridicari vehicule	10.540	18.928	179.58
8	Demontare,remontare dispozitive	1.940	2447	126.13
9	Transport+ depozitare auto	1.331	-	
10	Penalitati	2.968	2.800	94.34
	TOTAL VENITURI	1.915.212	2.337.749	122,06

IV SITUATIA PATRIMONIULUI

Situatia patrimoniului la data de 31.12.2016 comparativ cu finele exercitiului precedent se prezinta astfel.;

1. Activul

lei				
Nr.crt.	Denumirea indicatorului	01.01.2016	31.12.2016	%
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate - total	6.612.881	3,651.966	55.23
1.1	Imobilizari corporale	6.569.666	3.619.440	55.09
1.2	Imobilizari necorporale	30.650	19.961	65.13
1.3	Imobilizari financiare	12.565	12.565	100.00
2	Active circulante -total	793.194	2.889.355	364.27
2.1	Stocuri	90.209	104.160	115.47
2.2	Creante	559.217	692.489	123.83
2.3	Actiuni si obligatiuni	12.010	12.010	100.00
2.4	Disponibilitati banesti	131.758	2.080.696	1579.18
3	Cheltuieli in avans	23.454	17.812	75.94
	TOTAL ACTIV	7.429.529	6.559.133	88.28

1.1.Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la valoarea justa stabilita urmare reevaluarii efectuate la 31.12.2013. La imobilizari corporale sunt cuprinse terenul proprietatea societatii din str. Clujului nr. 6 , depozite , magazii , hale de productie, spatii comerciale utilaje si instalatii .

1.2 Imobilizarile necorporale – din aceasta categorie fac parte licentele, programele informatice..

1.3 Imobilizari financiare - la aceasta grupa se gasesc inregistrate garantiile de participare la licitatii precum si garantia la contractul de concesiune.

2.1- Stocuri –cuprind stocuri cu materii prime si materiale consumabile in suma de 90.209 lei

2.2- Creante- la 31.12.2016 valoarea creantelor este in suma de 879.845 lei

In bilant creantele sunt prezentate la valoarea neta, respectiv soldul creantelor este ajustat cu valoarea provizioanelor constituite pentru clienti incerti in suma de 187.356 lei valoarea creantelor nete este in suma de 692.489 lei si reprezinta 123,83% fata din nivelul creantelor existente la 31.12.2015.

2.3- Actiuni si obligatiuni –societatea detine actiuni la SC CET Arad in suma de 10 lei, diferenta de 12.000 lei reprezinta efecte de incasat.

2.4 -Disponibilitati banesti din conturile de la banci si casierie la 31.12.2016 sunt in suma de 2.080.696 lei.

2.5-Cheltuieli in avans, reprezinta cheltuielile efectuate in exercitiul curent dar aferente exercitiilor viitoare (asigurari RCA, abonamente).

2. Pasivul

lei				
Nr. crt.	Denumirea indicatorului	01.01.2016	31.12.2016	%
1	2	3	4	5
1.	Capitaluri proprii - total	6.273.779	5.559.933	88,62
1.1.	Capital social	581.166	581.166	100,00
1.2.	Rezerve din reevaluare	6.085.336	3.130.940	51,45
1.3.	Rezerve	1.266.512	1.266.512	100,00
1.4.	Profitul sau pierderea reportată			
	- profit		1.295.162	
	- pierdere	1.534.161		
1.5.	Rezultatul exercitiului			
	- profit			
	- pierdere	125.074	713.847	570,74
1.6	Repartizarea profitului	-		
2.	Datorii total	1.155.750	999.200	86.45

2.1	Datorii față de bugetul statului	306.693	523.373	170,65
2.2	Datorii față de furnizori	659.183	277.038	42,03
2.3	Datorii ce trebuie plătite per>1an	88.416	79.330	89,72
2.4	Alte datorii (personal, creditori)	101.458	119.459	117,74
3.	Venituri în avans	-		
	TOTAL PASIV	7.429.529	6.559.133	88,28

Capitalurile proprii cuprind : capitalul social, rezervele din reevaluare, rezerve legale alte rezerve, profitul sau pierderea reportata, rezultatul exercitiului.

Rezervele din reevaluare- societatea a efectuat reevaluarea terenurilor si cladirilor din patrimoniul societatii la 31.12.2013.

Datorii totale -fata de inceputul exercitiului datoriile totale au scazut de la valoarea de 1.155.750 lei la valoarea de 999.200 lei. Datoriile fata de bugetul statului au crescut fata de aceeași perioadă a anului precedent cu 216.680 lei , crestere datorata in mare parte constituirii obligatiei de plata a impozitului pe profit pentru anul 2016 .

V. CAPITALUL SOCIAL

La 31.12.2016 capitalul social subscris și vărsat al societatii este de 581.166,30 lei si este divizat in 168.454 actiuni nominative a cate 3,45 lei fiecare din care 1.293,75 lei este aport in numerar iar 579.872,55 lei este aport in natura si este detinut in proportie de 100% de **MUNICIPIUL ARAD**. In cursul anului 2016 nu au avut loc modificari in structura capitalului social.

VI. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

- Desfășurarea activității a necesitat consumuri de resurse umane, materiale și financiare.

- După natura lor, după care se realizează și gruparea în contul de profit și pierderi, veniturile și cheltuielile la nivelul întregii societati, la 31.12.2016 au înregistrat următoarele valori:

1.VENITURI

lei

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2015		REALIZAT 31.12.2016	% col3/ col1
	1.	2.	3.	4
Venituri din exploatare –total d.c.	6.487.535	10.445.000	9.756.493	150,39
Cifra de afaceri	5.940.258	7.045.000	6.303.262	106,11
d.c. - Producția vândută	5.939.245	7.045.000	6.302.403	106,11
-Venituri din vanz. mf	1.013	0	859	84,80
Venituri af.prod.in curs ct711+.712 Sold C	124.276	227.000	177.020	142,44
Productia de imobilizari	9.042	65.000	43.824	484,67
Alte venituri din exploatare	413.959	3.108.000	3.232.387	780,85
Venituri financiare - total	4.414	1.000	113	2,56
Venituri din dobânzi	113	1.000	113	100,00
Alte venituri financiare	4.301	0	0	
VENITURI TOTALE	6.491.949	10.446.000	9.756.606	150,28

Veniturile din exploatare sunt cu 50,28 % mai mari fata de veniturile anul 2015. Veniturile totale cuprind si veniturile din vanzarea terenului din str. Mucius Scaevola nr. 11 daca nu luam in calcul aceste venituri intrucat reprezinta venituri obtinute urmare unor situatii conjuncturale atunci gradul de realizare fata de veniturile realizate in anul 2015 este de 104,76 %.

Cifra de afaceri prezinta o crestere de 6,11 % fata de cifra de afaceri realizata in anul 2015.

2.CHELTUIELI

INDICATORI	REALIZAT 31.12.2015	BVC APROBAT 2016	lei	
			REALIZAT 31.12.2016	% col3/col1
0	1	2	3	4
Cheltuieli de exploatare-total d.c.	6.611.551	11.038.000	10.135.783	153,30
-cheltuieli mat. prime ,materiale , ob.1.391.239 inv.		1.564.000	1.425.243	102,44
-cheltuieli cu energie si apa	808.221	630.000	637.369	78,86
- reduceri comerciale	- 189		-374	197,88
-cheltuieli privind prestatiile externe	1.173.369	1.580.000	1.437.993	122,55
-cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate	175.917	348.000	352.573	200,42
-cheltuieli cu personalul d.c.	2.820.748	3.575.000	3.040.585	107,79
-salarii cu personalul contr.	1.988.405	2.460.000	2.164.914	108,87
-indemnizatii C.A,AGA	140.400	219.000	128.700	91,67
-salariu director	78.000	78.000	78.000	100,00
-asigurari sociale	513.764	627.000	560.605	109,12
-tichete de masa + tichete cadou	100.179	191.000	108.366	108,17
-cheltuieli cu amortizarea	185.317	208.000	183.718	99,14
-alte cheltuieli de exploatare	56.797	3.022.000	3.024.529	5325,16
-ajustari de valoare privind activele.circulante	132	111.000	34.147	
-pierderi din creante	20.285	111.000	42.080	207,44
- venituri din anulare provizoane	20.153	0	7.933	39,36
Cheltuieli financiare-total	5.472	0	0	
-cheltuieli din dif. de curs valutar	5.472	0	0	
CHELTUIELI TOTALE	6.617.023	11.038.000	10.135.783	153,18

Cheltuielile totale sunt cu 53,18 % mai mari fata de cele realizate in anul 2015. In cheltuielile totale sunt incluse cheltuielile privind activele cedate (vandute) in suma de 2.982.500 respectiv valoarea de inventar a terenului din str. MUCIUS Scaevola nr. 11.Daca nu luam in calcul aceste cheltuieli conjuncturale , cheltuielile totale sunt cu 8,10 % mai mari decat cele realizate in anul 2015.

Cheltuielile totale de personal au crescut cu 7,79 %

Indemnizatiile de sedinta acordate membrilor consiliului de administratie sunt in suma de 128.700 lei .

Contravaloarea indemnizatiilor de sedinta pentru perioada ianuarie-septembrie 2016 anul 2016, acordata reprezentantilor actionarului, Municipiul Arad, in Adunarea Generala in baza contractului de reprezentare au fost de 35.100 lei, nu sunt incluse in cheltuieli si conform art. 10 al. 3 din contractul de reprezentare se suporta din dividende.

Intrucat societatea a realizat pierdere, indemnizatiile reprezentantilor AGA acordate in anul 2016, in suma de 35.100 lei plus cheltuielile cu asigurarile sociale in suma de 7.668 lei vor fi recuperate de la actionar, MUNICIPIUL ARAD conform art. 10 al. 4 din contractul de reprezentare, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale.

3.REZULTATE

INDICATORI	31.12.2015	31.12.2016
Rezultatul din exploatare	-124.016	-379.290
Rezultatul financiar	-1.058	113
REZULTAT TOTAL BRUT	-125.074	-379.177
Impozit pe profit	-	334.670
REZULTATUL NET	-125.074	- 713.847

VII .Nivelurile indicatorilor de analiza a structurii financiare sunt prezentati mai jos:

Nr. crt.	INDICATORI	2014	2015	2016
1.	Solvabilitatea patrimoniala (capital propriu /total pasive) %	86,96	84,44	84,76
2.	Lichiditatea curenta (active circulante/ datorii curente)	0,68	0,74	3,14
3.	Lichiditate imediata (active curente –stocuri /datorii curente)	0,61	0,66	3,03
4.	Perioada de recuperare a creantelor (soldul mediu creante / cifra de afaceri x 365 zile)	35	47	53
5	Perioada de plata a datoriilor (soldul mediu datorii / cifra de afaceri x 365 zile)	57	74	58

Solvabilitatea patrimoniala reprezinta gradul in care societatea poate face fata obligatiilor de plata.Acest indicator este considerat bun daca rezultatul obtinut depaseste 30 % indicand ponderea resurselor proprii in totalul pasivului.

Lichiditatea curenta Este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei societati, si masoara capacitatea acesteia de a plati datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculeaza ca raport intre activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt. Valoarea optima pentru acest indicator este in jur de 2. Nivelul acestui indicator fiind de 3,14 arata ca societatea nu are dificultati de plata a datoriilor.

Lichiditatea imediată arată măsura în care firma își poate onora datoriile pe termen scurt din creanțe și disponibilități bănești. Se apreciază că nivelul minim acceptat al acestei rate este 0.8.Valoarea pe care o înregistrează acest indicator este peste minimul acceptat,de unde rezultă ca societatea nu are dificultăți de plată a datoriilor pe termen scurt din surse proprii.

Perioada de recuperare a creantelor –nivelul optim al acestui indicator este de 30 zile , Fata de anul precedent perioada de recuperare a creantelor a crescut de la 35 zile la 47 zile.

Perioada de plata a datoriilor –indicatorul exprima numarul de zile la care se achita datoriile societatii.

VIII. Principalele masuri adoptate de consiliul de administratie pentru asigurarea stabilitatii financiare a societatii :

- Urmărirea încadrării cheltuielilor în limita bugetului aprobat și reducerea acestora printr-o gospodărire eficientă
- Simplificarea organigramei și a Statului de funcții, prin eliminarea posturilor vacante și efectuarea unei analize tehnico-economice a tuturor posturilor precum și analizarea oportunității menținerii acestora
- Analizarea obiectivelor propuse în lista de investiții pentru modernizarea SC RECONS SA
- Creșterea eficienței prin reducerea pierderilor;
- Îmbunătățirea calității serviciilor;
- Sporirea numărului clienților;

- Creșterea eficienței interne printr-o mai bună organizare a muncii;
- Îmbunătățirea planificării și ținerii sub control a proceselor și, implicit, creșterea productivității și reducerea costurilor.
- Să furnizăm servicii de bună calitate, la prețuri accesibile care să anticipeze nevoile și așteptările clienților;
- Să promovăm respectul și transparența prin tratamentul egal al tuturor clienților noștri și prin menținerea unei comunicări eficace cu toți factorii interesați;
- Un nivel ridicat de profesionalism prin continua instruire a angajaților noștri pe care îi tratăm cu respect și fără discriminare;
- Să construim viitorul companiei noastre având drept scop prosperitatea, continuitatea, stabilitatea și dezvoltarea durabilă a acesteia printr-un management competitiv;
- Promovarea responsabilității instituționale, protecția și conservarea mediului înconjurător.
- Optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor cerute de clienți să se realizeze cu costuri minime pentru aceștia;
- Asigurarea dezvoltării durabile și creșterea flexibilității organizației;
- Extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către client;
- Îmbunătățirea serviciului din punct de vedere al calității prin dezvoltarea și introducerea de tehnologii noi;
- Preocuparea permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
- Îmbunătățirea calității vieții populației care trăiește în zona deservită, prin asigurarea permanentă a serviciilor la nivelul standardelor europene;
- Creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;
- Instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- Crearea unui mediu favorabil învățării în companie și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training.
- Eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului;

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, și ale Ordinului nr. 166/2017, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice

Inventarierea patrimoniului societății s-a efectuat la sfârșitul anului în baza Deciziei nr. 134 din 16.11.2016, a directorului general, cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr. 82 / 1991-republicată și a Ordinului nr. 2861/ 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor.

Rezultatele acestei operațiuni s-au înregistrat în contabilitatea societății și sunt reflectate în situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul expirat. Posturile înscrise în bilanța de verificare corespund cu datele înregistrate în contabilitate, nefăcându-se compensări între conturile bilanțiere și nici între conturile de venituri și cheltuieli, contul de profit și pierdere reflectă fidel rezultatul financiar al perioadei analizate.

Situațiile financiare ale S.C. RECONS SA pentru anul 2016 au fost auditate de S.C. Costi Audit Evaluări SRL. Rezultatele auditării sunt prevăzute în Raportul auditorului statutar.

Fata de cele arătate mai sus propunem Adunării Generale a Acționarilor să aprobe prezentul raport, bilanțul, contul de profit și pierderi și anexele la acesta. De asemenea propunem descarcarea de gestiune a Consiliului de Administrație a președintelui acestuia și a directorului general al societății pentru anul 2016.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PRESEDINTE

Jr. Vasile Vasile

DIRECTOR GENERAL
Ing. Puha Nicolae



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Hodajeu Dorina



S.C. RECONS S.A. ARAD

B-dul Iuliu Maniu nr. FN

NR. Reg.Com. J02/91/1996

CIF. : RO – 8189348

Tel. 0257/281378/281386 , Fax: 0257/281458

e-mail : reconsarad@yahoo.com

Nr. 1763/ 26.04.2017

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE LA 31.12.2016

Societatea comercială "RECONS" S.A .Arad, cu sediul în Arad B-dul Iuliu Maniu FN, a fost înființată în baza Hotărârii nr.114/27.11.1995 a C.L.M.Arad prin reorganizarea fostei R.A.L.L. Arad.

Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comertului Arad sub nr. JO2/91/12.02.1996, si are codul de inregistrare fiscala RO 8189348.

Situațiile financiare anuale pentru entitățile mijlocii, mari și entitățile de interes public s-au încheiat la data de 31.12.2016, moneda în care sunt întocmite este leul românesc iar exprimarea cifrelor incluse în raportare este în lei. Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, și ale Ordinului nr. 166/2017, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice .

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

I. Imobilizări necorporale

În structura imobilizărilor necorporale societatea are înregistrate (licențele, programe informatice, programe de contabilitate).

În anul 2016 nu au fost înregistrate în evidența contabilă, imobilizări necorporale
Situația activelor necorporale la 31.12.2016.

lei

	VALOARE BRUTA				AMORTIZARI			
ELEMEN TE ACTIVE	SOLD 01.01. 2016	CREȘ TERI	REDU CERI	SOLD 31.12. 2016	SOLD 01.01. 2016	AMORT ÎNREG	REDU CERI	SOLD 31.12. 2016
LICENȚE	68.626	-	-	68.626	37.976	10.689	-	48.665
TOTAL	68.626	-	-	68.626	37.976	10.689	-	48.665

II. Imobilizări corporale

Valorile care au stat la baza înregistrării în contabilitate au fost determinate având la baza costul de achiziție, costul de producție sau valorile rezultate urmare reevaluării cladirilor și terenurilor la 31.12.2013, după caz.

În ceea ce privește amortizările S.C. "RECONS" S.A. Arad utilizează ca regim de amortizare, amortizarea liniară care constă în includerea uniformă în cheltuielile de exploatare a unei cote părți din valoarea de intrare a unei imobilizări proporțional cu durata de viață utilă a acestora.

Durata de viața utilă a activelor imobilizate corespunde cu durata normală de funcționare din Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe. Societatea utilizează aceleași rate de amortizare, atât în scopuri contabile cât și în scopuri fiscale.

Imobilizarile corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea justă.

La imobilizări corporale sunt cuprinse: terenul proprietatea societății, din Str. Clujului nr. 6, depozite, magazine, hale de producție spații comerciale mijloace de transport, utilaje și instalații.

În anul 2016 au intrat în societate imobilizări corporale în sumă de 217.728 lei și au ieșit imobilizări în sumă de 3.090.819 lei, 7080 lei prin casare, 88.813 vânzări de utilaje, 2.982.500 lei terenul din Arad, str. Mucius Scaevola nr. 11, vândut în baza Hotărârii Consiliului Local nr. 319 / 05. Octombrie 2016 și a contractului de vânzare-cumpărare nr. 3499/09.11.2016

Investiții imobiliare – Potrivă OMFP 1802/2014, la 31.12.2015, valoarea cladirilor deținute pentru a obține venituri din chirii în sumă de 1.504.000 lei a fost transferată la investiții imobiliare.

Amortizarea imobilizarilor corporale înregistrată în anul 2016 este de 173.028 lei.

SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR CORPORALE

					lei			
Imobilizări corporale	VALOARE	Y			Ajustări de valoare			
	SOLD LA 01.01.2016	S	BRUTĂ CREȘTERI	REDUCERI	SOLD LA 31.12.2016	SOLD LA 01.01.2016	A	Δ
							Amortiza re în cursul anului	Amortiza re aferenta imobiliz. Scoase din evidență
	0	1	2	3	4	1		3
								4
Terenuri	3.776.966			2.982.500	794.466			=
Construcții	1.431.891				1.431.891	294.061	148.262	
Instalații tehnice și mașini	682.560			88.813	593.747	555.188	20.760	88.813
Alte instal. utilaje și mobilier	51.115	12.426	7.080		56461	27.617	4.006	7.080
Imobilizări corporale în curs		205.302	12.426		192.876			
Investiții imobiliare	1.504.000				1.504.000			
TOTAL	7.446532	217.728	3.090.819	4.573.441	876.866	173.028	95.893	954.001

NOTA 2. PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold	Cresteri	Reduceri	Sold
	1.01.2016			31.12.2016
Provizioane pentru deprecierea creantelor	161.142	34.147	7.933	187.356

In anul 2016 au fost constituite provizioane pentru clienți incerti pentru care s-a deschis procedura insolventei S.C. LIONTESCU BROTHERS SRL 8.200,39 lei si S.C. DYU PARTS & FOOD SRL 25.947,15 lei. Au fost anulate provizioanele pentru S.C. DARY MOTO SRL in suma de 7.933 lei, intrucat prin incheierea din 31.03.2016, in dosar executiune nr. 388/2014 se dispune incetarea executarii silite din cauza lipsei de bunuri urmaribile si inchiderea dosarului de executare. Suma de 7933 lei a fost inregistrata pe "Pierderi din creante" in baza Deciziei nr. 3 din 27.02.2017, a Consiliului de administratie.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31.12.2016 S.C. Recons S.A. a realizat o pierdere neta de 713.847 lei

La data de 31.12.2016 societatea are inregistrat in soldul contului 1175 REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE SUMA DE 3.054.473,50 lei ce se compune din:

-100.077,20 lei reprezentand surplusul realizat din "Rezervele din reevaluare" la scoaterea din evidenta a imobilului din Str. I.C. Bratianu nr. 2 Ap.2

- 2.954.396,30 lei reprezentand surplusul realizat din "Rezervele din reevaluare" in care a fost inregistrata la 31.12.2013 diferenta din reevaluare conform Raportului de reevaluare nr. 69/25.02.2014 intocmit de Evaluator autorizat ANEVAR, pentru terenul din Arad, str. Mucius Scaevola nr. 11, urmare vanzarii, in baza HCLM nr. 319/05. Octombrie 2016 si a contractului de vanzare cumparare nr.3499/09.11.2016.

S-a intocmit referat cu propunere de acoperire pierderilor contabile aferente exercitiilor financiare precedente in suma de 1.759.312 lei si a pierderii contabile aferente exercitiului financiar 2016 in suma de 713.847 din Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE

lei

	Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	Exercitiul financiar
		2015 precedent	Curent 2016
1.	Cifra de afaceri neta	5.940.258	6.303.262
2.	Venituri din exploatare	6.487.535	9.756.493
3.	Cheltuieli din exploatare	6.611.551	10.135.783
4.	Rezultatul din exploatare (2-3)	-124.016	-379.290
5.	Venituri financiare	4.414	113
6.	Cheltuieli financiare	5.472	0
7.	Rezultatul financiar(5-6)	-1058	113
8.	Rezultatul brut (4+7)	-125.074	-379.113
9.	Impozit pe profit	-	334.670
10.	Rezultatul net	-125.074	-713.847

In anul 2016 cifra de afaceri este cu 363.004 lei mai mare decat in anul 2015. La sfarsitul exercitiului societatea realizeaza un rezultat net (pierdere) 713.847 lei.

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

I Situatia creantelor

lei			
CREANTE (clienți)	Soldul la 31.12.2016	Termen de lichiditate sub 1 an	Termen de lichiditate peste 1 an
1 Total , din care	914.112	914.112	
Chirii spatii	188.156	188.156	
Chirii locuinte servicii	705	705	
Santier	314.543	314.543	
Recuperari cote parti	588	588	
Strandul Neptun	112.537	112.537	
Parcari	181.999	181.999	
Alte creante	115.584	115.584	

In bilant creantele sunt prezentate la valoarea neta, respectiv soldul creantelor este ajustat cu valoarea provizioanelor constituite pentru clienti incerti in suma de 187.356 lei, valoarea creantelor nete este in suma de 726.756 lei .

II Situatia datoriilor

lei				
Datorii	Sold la 31.12.2016	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total din care:	999.200	919.870	79.330	-
1. Credite de trezorerie	-	-	-	-
2.Furnizori, clienti creditori	277.038	277.038		-
3. Decontări cu personalul	118.178	118.178		-
4. Asigurări sociale	73.078	73.078		-
5.Datorii fata de bugetul statului	450.295	450.295		-
6 Datorii fata de bugetul local	-	-		
7.Datorii fata de alți creditori	1.281	1.281		-
8. Contracte rate,garantii spatii com	79.330	-	79.330	

La 31.12.2016 SC Recons SA are datorii totale in suma de 999.200 lei (reprezentand decontari cu personalul ,datorii fata de bugetul statului, asigurarilor sociale si alte datorii fata de alti creditori).

Datoriile cu termen de exigibilitate mai mare de 1 an sunt reprezentate de garantiile retinute pentru spatii comerciale reprezentand echivalentul a trei chirii.

Societatea nu are obligatii restante fata de bugetul de stat,bugetul local ,are obligatii restante fata de furnizori in suma de 44.654 lei.

NOTA 6. PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE

Principii

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare simplificate ale societății s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii:

1.Principiul continuității activității: societatea își continua în mod normal activitatea, observandu-se o extindere a activității.

2.Principiul permanenței metodelor: societatea a aplicat aceleași reguli și norme de evaluare, înregistrare și prezentare a situațiilor financiare de natura să asigure comparația informațiilor.

3.Principiul prudenței:

a). s-a luat în considerare numai profiturile recunoscute până la închiderea exercițiului financiar;

b). s-au luat în calcul numai obligațiile previzibile și pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul celui anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi apar între data încheierii exercițiului și data întocmirii situațiilor financiare;

c). s-au luat în considerare toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, indiferent de rezultatul exercițiului;

4.Principiul independenței exercițiului: veniturile și cheltuielile au fost delimitate și înregistrate în cadrul exercițiului 2016.

5.Principiul intangibilității bilanțului de deschidere : bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent..

6.Principiul necompensării: valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu valorile elementelor de pasiv.

7.Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: valoarea fiecărei poziții de activ și de pasiv a fost determinată separat.

8.Principiul prelevantei economicului asupra juridicului: informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică și financiară și nu numai forma lor juridică , astfel spus activul este o resursă controlată și nu neapărat cu drept de proprietate.

Politici contabile semnificative

La data intrării în unitate, bunurile au fost evaluate și înregistrate la valoarea de intrare denumită valoare contabilă în conformitate cu prevederile O.M.F.P 1802/2014. Evaluarea elementelor de activ și de pasiv cu ocazia inventarierii s-a făcut la valoarea actuală a fiecărui element, stabilit în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

În cazul creanțelor și datoriilor, această valoare s-a stabilit în funcție de valoarea lor probabilă de încasat, respectiv de plată.

La închiderea exercițiului, elementele de activ și pasiv s-au evaluat și înregistrat în situațiile financiare anuale simplificate la valoarea de intrare, respectiv valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

Activele imobilizate corporale și necorporale sunt reflectate la valoarea justă pentru clădiri și valoarea contabilă netă pentru celelalte imobilizări, adică la valoarea de intrare minus amortizare și provizioanele pentru depreciere.

Elementele monetare în valută sunt exprimate și raportate utilizând cursul de schimb valutar de la data închiderii exercițiului.

Creanțele și datoriile exprimate în valută au fost reevaluate la cursul de schimb de la data închiderii exercițiului. Diferențele constatate în plus sau în minus față de cursul istoric la

care au fost înregistrate, au fost înregistrate la venituri sau cheltuieli fiind recunoscute în rezultatul financiar al exercițiului.

La data ieșirii din unitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea de intrare. Acestea se evaluează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat – primul ieșit FIFO.

NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

1. Capitalul social

La 31.12.2016 capitalul social subscris și vărsat al societății este de 581.166,30 lei și este divizat în 168.454 acțiuni nominative a câte 3,45 lei fiecare din care 1.293,75 lei este aport în numerar iar 579.872,55 lei este aport în natura și este detinut în proporție de 100% de **MUNICIPIUL ARAD**.

În cursul anului 2016 nu au avut loc modificări în structura capitalului social.

2 Capitalurile proprii includ, pe lângă capitalul social, și următoarele :

A. REZERVE DIN REEVALUARE	3.130.940 lei
B. ALTE REZERVE , formate din :	1.266.512 lei
- rezerve legale	67.080 lei
- alte rezerve constituite din profit	920.375 lei
- alte rezerve	279.057 lei
C. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	1.295.162 lei
Pierdere aferentă anului 2008	247.994 lei
Pierdere aferentă anului 2009	168.594 lei
Pierdere aferentă anului 2010	431.721 lei
Pierdere aferentă anului 2014	785.929 lei
Pierdere aferentă anului 2015	125.074 lei
Rezultatul reportat din surplusul din rezerve	-3.054.473 lei

D. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR 2016 (pierdere) în valoare de **713.847 lei**

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI CONDUCERE

Conducerea societății este asigurată de Adunarea Generală a Acționarilor. Atribuțiile AGA, modul de convocare, condițiile de validare a hotărârilor sunt prevăzute în actul constitutiv al societății, în conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 republicată.

Prin Hotărârea nr. 254/29.07.2016 adoptată de Consiliul Local al Municipiului Arad, a fost revocat mandatul de reprezentanți în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Recons SA, a membrilor desemnați prin Hotărârea Consiliului Local nr. 155/23.07.2012 și au fost desemnați alți 2 membri.

Administrarea societății este asigurată de un Consiliu de administrație format dintr-un număr de 7 membri.

Mandatul membrilor Consiliului de administrație a expirat la data de 03.09.2016. Prin Hotărârea AGA Nr. 8/02.09.2016 în temeiul Art 61¹, alin(1) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobată cu modificări prin Legea

nr. 111/2016, incepand cu data de 04 septembrie 2016 si pana la data de 04.01.2017 au fost numiti administratori provizorii ai S.C. Recons SA membrii consiliului de administratie care erau in functie, pana la finalizarea procedurii de selectie a administratorilor potrivit OUG NR. 109/2011.

Conducerea executiva a societății a fost asigurata de un director general in baza contractului de mandat nr.1062/12.11.2012, încheiat potrivit Ordonanței de Urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si a Legii nr.31/1990 care a expirat la 04.09.2016.

Prin Decizia nr.16 /05 septembrie 2016 in baza prevederilor art.64² alin (1) din OUG/109 / 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, aprobata cu modificari prin Legea 111/2016, se deleaga conducerea S.C. Recons SA Arad, incepand cu data de 05.09.2016 pana la data de 05.ianuarie 2017, in baza unui nou contract de mandat inregistrat sub nr.2869/09.09.2016.

Contravaloarea indemnizatiilor de sedinta aferenta anului 2016, acordata membrilor AGA reprezentanti ai actionarului Municipiul Arad, in baza contractului de reprezentare au fost de 35.100 lei, la care se adauga asigurarile sociale in suma de 7.668 lei. Nu sunt incluse in cheltuieli si conform art. 10 al. 3 din contractul de reprezentare se suporta din divedende.

Intrucat societatea a realizat pierdere la finele anului 2016, indemnizatiile de sedinta aferente anului 2016, in suma de 35.100 lei plus cheltuielile cu asigurarile sociale in suma de 7.668 lei vor fi recuperate de la actionar, MUNICIPIUL ARAD conform art. 10 al. 4 din contractul de reprezentare.

Indemnizația de ședința acordata membrilor consiliului de administrație este in suma de 128.700 lei.

La data de 31.12.2016 societatea avea angajați cu contract individual de munca pe perioada nedeterminata un număr de 86 salariați din care:

- Personal de conducere 4(1 director economic+ 3 sef. Serviciu)
- Personal de executie 82

Numărul mediu realizat la 31.12.2016 este de 85 salariați.

Din totalul personalului la 31.12.2016 , 22 sunt femei

In cursul anului 2016 au fost angajate un numar de 27 persoane si au plecat din societate un numar de 19 persoane.

In anul 2016 s-au efectuat cheltuieli cu salariile pentru personalul angajat pe baza de contract individual de munca in suma de 2.164.914 lei iar pentru directorul general in suma de 78.000 lei.

Cheltuielile cu asigurarile sociale de stat, asigurarile sociale de sănătate, șomaj au fost in suma de 544.524 lei. Cheltuielile cu actiunile sociale (ajutoare de inmormantare, costul biletelor de tratament si odihna) in limita de pana la 5% din fondul de salarii acordate in baza Contractului colectiv de munca si a sumelor prevazute prin Bugetul de venituri si cheltuieli, au fost in suma de 16.081 lei.

In anul 2016 au fost acordate tichete de masa salariaților in medie 10 tichete/luna /salarat in suma de 83.166 lei si tichete cadou acordate cu ocazia sarbatorilor de Paste si Craciun in suma de 25.200 lei.

**NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO-FINANCIARI**

1.Indicatori de lichiditate:

Denumire indicatori	Mod de calcul	Valori		
		Exercițiul 2014	Exercițiul 2015	Exercițiul 2016
a) Lichiditatea curentă(Indicatorul capitalului circulant)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	0,68	0,74	3,1
b) Lichiditatea imediată(Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	0,61	0,66	3,0

Lichiditatea curentă, înregistrează creștere semnificativă față de anul 2015 . Valoarea recomandată acceptabilă trebuie să se situeze în jurul valorii 2 .

Indicatorul lichiditate imediată, în anul 2016 prezintă o creștere , reflectă capacitatea societății de a face față plăților imediate. Valoarea recomandată acceptabilă trebuie să se situeze în jurul valorii 1.

2. Indicatori de risc

Denumire indicatori	Mod de calcul	Valori	
		Exercițiul 2015	Exercițiul 2016
a) Gradul de îndatorare	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	0	0

Astfel gradul de îndatorare este 0 în anul 2016 la fel ca și în exercitiul 2015 . Societatea nu are credite și alte împrumuturi la 31.12.2016.

3 Indicatori de activitate(indicatori de gestiune)

Denumire indicatori	Mod de calcul	Valori		
		Exercițiul 2014	Exercițiul 2015	Exercițiul 2016
Viteza de rotație a activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	0,65	0,81	0,85
Viteza de rotație a creanțelor (zile)	$\frac{\text{Sold mediu creanțe} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	35	47	53
Viteza de rotație a datoriilor pe t.s. (zile)	$\frac{\text{Sold mediu datorii} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	57	74	58

Viteza de rotație a activelor imobilizate Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generată de o anumită valoare a activelor imobilizate. Este în creștere față de exercițiul anterior, acest indicator este influențat de obiectul de activitate al societății.

Viteza de rotație a creanțelor înregistrează o creștere față de cel realizat în anul 2015. Pentru acest indicator nivelul optim este considerat 30 zile iar pragul maxim acceptat este de 90 zile.

Viteza de rotație a datoriilor - acest indicator s-a redus față de anul 2015. Și în anul 2016 societatea a înregistrat plăți cu întârziere față de furnizori uneori și către bugetul statului. Societatea va trata pe viitor cu prudență obligațiile față de furnizorii asigurându-se că aceștia sunt plătiți la scadență pentru a evita eventualele majorări de întârziere.

4. Indicatori de profitabilitate

Denumire indicatori	Mod de calcul	Valori		
		Exercițiul 2014	Exercițiul 2015	Exercițiul 2016
Rata profitului net	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	-16,52	-2,10	-6,02
Trezoreria	$\frac{\text{Creante} + \text{casa și conturi în banci}}{\text{Datorii pe t.s.}}$	0,60	0,65	3,01

Rata profitului net este negativă. Trezoreria înregistrează o creștere semnificativă, în anul 2016 față de anul precedent.

NOTA 10. ALTE INFORMATII

1. Informații cu privire la prezentarea societății

S.C. RECONS SA

Sediul ,Arad B-dul Iuliu Maniu FN

CUI RO 8189348

Activitatea principală:

4120 Lucrări la clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Activități secundare:

6820-Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

2223-Fabricarea articolelor de material plastic pentru construcții

9329- Alte activități recreative și distractive

5221 Activități de servicii anexe pentru transporturi terestre

2. Informații referitoare la impozitul pe profit.

La 31.12.2016 societatea realizează o pierdere contabilă brută în suma de 379.177 lei.

Cheltuielile nedeductibile din punct de vedere fiscal înregistrate de societate în anul 2016 sunt în suma de 64.795 lei.

Amortizarea aferentă diferențelor din reevaluare în suma de 108.798 lei au fost recunoscute ca și venituri impozabile la calculul impozitului pe profit.

La calculul impozitului pe profit au fost impozitate diferentele din reevaluare in suma de 2.954.396 lei, aferente terenului din Str. Mucius Scaevola nr. 11, vandut in baza Hotararii

Consiliului Local nr. 319/ 05 Octombrie 2016 si a contractului de vanzare-cumparare nr. 3499/09.11.2016.

Pierdere fiscala provenita din 2014 si 2015 de recuperat in urmasorii ani in suma de 649.193 lei, a fost recuperata la calculul impozitului pe profit.

Impozitul pe profit calculat si declarat pentru anul 2016 este de 334.670 lei

La 31.12.2016 societatea realizeaza o pierdere contabila neta in suma de 713.847 lei

3 Actiuni in instanta – societatea are la 31.12.2016, actiuni in instanta pentru recuperarea de creante, faliment, dosare la executare.

Impotriva masurilor dispuse prin DECIZIA NR. 549 din 31 martie 2015 emisa de Curtea de Conturi a Romaniei- Camera de Conturi Arad, reprezentantul legal al societatii a solicitat instantei competente atat anularea masurii, cat si suspendarea acesteia pana la solutionarea definitiva a cauzei, prin solicitarea inregistrata la Tribunalul Arad la data de 06.10.2015 cauza fiind pe rolul dosarului nr. 2895/108/2015 al sectiei de Contencios Administrativ si Fiscal (in prima instanta).

Prin Sentinta Civila nr. 5603 din 16 decembrie 2016 instanta admite actiunea si anuleaza Incheierea nr. 89/10.09.2015 a Curtii de Conturi a Romaniei precum si pct.2,3,4,5,6,7,8 si 9 din Decizia nr. 549/31.03.2015 a Curtii de Conturi si masurile dispuse la cap.II lit a,b,c,d si e. Obliga paratele sa plateasca in solidar reclamantei SC Recons SA Arad suma de 19.450 lei ce reprezinta cheltuieli de judecata. Cu drept de recurs in termen de 15 zile de la comunicare.

4. Onorarii platite auditorilor

Potrivit Cap. 10 pct. 563 al (1) din Ordinului M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate” Situatiile financiare anuale ale entitatilor mijlocii si mari precum si ale societatilor/companiilor nationale, societatilor cu capital integral sau majoritar de stat si regiilor autonome sunt auditate de unul sau mai multi auditori statutari sau firme de audit”

Potrivit art.47(1)Cap. IV din O.U.G. nr. 109 din 30 noiembrie 2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice;” Situatiile financiare ale intreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar care se efectueaza de catre auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate in conditiile legii”

Pentru auditarea situatiilor financiare pentru exercitiul financiar 2016, S.C RECONS SA a incheiat contract de prestari de servicii in domeniul auditului financiar cu Societatea de audit S.C. COSTI AUDIT EVALUARI SRL.

5. Evenimente ulterioare datei bilantului

Nu au aparut evenimente ulterioare datei bilantului

Director general,
ing. Puha Nicolai



Director economic,
ec. Hodăjeu Dorina





S.C. RECONS S.A. ARAD

B-dul Iuliu Maniu nr. FN

NR. Reg.Com. J02/91/1996

CIF. : RO - 8189348

Tel. 0257/281378/281386 , Fax: 0257/281458

e-mail : reconsarad@yahoo.com

Nr. 1764/26.04.2017

REFERAT

**privind propunerea de acoperire a pierderilor contabile
din anii precedenti**

A. Rezultatul brut al exercitiului financiar 2016	-379.176,83 lei
B. Impozit pe profit	334.670,00 lei
C. Rezultatul net al exercitiului financiar 2016	-713.846,83 lei

D. Pierderi contabile din exercitiile financiare precedente neacoperite	1.759.311,99 lei
--	-------------------------

TOTAL PIERDERI CONTABILE (C+D)

(CT. 1171 Rezultatul reportat Pierdere neacoperita)	2.473.158,82 lei
--	-------------------------

Prezentam componenta pierderilor contabile pe ani;

2007 Pierdere	180.492,96 lei
2008 Pierdere	395.234,02 lei
2009 Pierdere	168.593,87 lei
2010 Pierdere	420.292,42 lei
2014 Pierdere	785.928,92 lei
2015 Pierdere	125.074,27 lei
2016 pierdere	713.846,83 lei
	2.789.463,29 lei

In exercitiile financiare anterioare Adunarea Generala a Actionarilor a aprobat acoperirea pierderilor contabile din profit dupa cum urmeaza;

Hotararea AGA nr. 2 /30.04.2012	15.265,72 lei	din profitul anului 2011
Hotararea AGA nr. 3/26.04.2013	297.430,40 lei	din profitul anului 2012
Hotararea AGA nr. 4 /16.05.2014	3.608,35 lei	din profitul anului 2013
	316.304,47 lei	

Pierdere contabila neacoperita la data aprobarii situatiilor financiare **2.473.158,82 lei**

In conformitate cu:

art. 19. Alin (4) din Legea 82/1991, pierdere contabila se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, capital social si din alte surse financiare;

pct. 423 din OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate se prevede ca;

"423.(1) Pierderea contabilă reportată se acoperă din profitul exercitiului financiar curent, după aprobarea situațiilor financiare anuale conform legii, și cel reportat aferent exercitiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.

(2) În lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabilă este la latitudinea adunării generale a acționarilor sau asociaților, respectiv a consiliului de administrație".

Ordinului nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate prevede că;

" 108. - În cazul în care se efectuează reevaluarea imobilizărilor corporale, diferența dintre valoarea rezultată în urma evaluării pe baza costului de achiziție sau a costului de producție și valoarea rezultată în urma reevaluării trebuie prezentată în bilanț la rezerva din reevaluare, ca un subelement distinct în "Capital și rezerve" (contul 105 "Rezerve din reevaluare").

109. - (1) Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), *atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat.*

(2) *În sensul prezentelor reglementări, câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.* Cu toate acestea, o parte din câștig poate fi realizat pe măsură ce activul este folosit de entitate. În acest caz, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

112. - Nicio parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuită, direct sau indirect, cu excepția cazului în care reprezintă un câștig efectiv realizat."

Având în vedere că:

La data de 31.12.2016 societatea are înregistrat în soldul contului 1175 **REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE SUMA DE 3.054.473,50 lei** ce se compune din:

- **100.077,20 lei** reprezentând surplusul realizat din "Rezervele din reevaluare" la scoaterea din evidență a imobilului din Str. I.C. Brătianu nr. 2 Ap.2

- **2.954.396,30 lei** reprezentând surplusul realizat din "Rezervele din reevaluare" în care a fost înregistrată la 31.12.2013 diferența din reevaluare conform Raportului de reevaluare nr 69/25.02.2014 întocmit de Evaluator autorizat ANEVAR, pentru terenul din Arad, str. Mucius Scaevola nr. 11, urmare vânzării, în baza HCLM nr. 319/05. Octombrie 2016 și a contractului de vânzare cumpărare nr.3499/09.11.2016.

Propunem acoperirea pierderilor contabile aferente exercitiilor financiare anterioare și a pierderii contabile aferente exercitiului financiar 2016 din Rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare.

Fata de cele prezentate supunem spre analiză și avizare Consiliului de Administrație și spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor, propunerea de acoperire a pierderilor contabile în suma de **2.473.158,82 lei** din "Rezultatul reportat reprezentând surplusul din rezerve din reevaluare".

DIRECTOR GENERAL

Ing. Puha Nicolai



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Hodajeu Dorina

S.C. RECONS S.A. Arad

Arad, Calea Iuliu Maniu, F.N., jud. Arad

J02/91/1996; CUI RO - 8189348.

Adunarea Generală a Acționarilor

HOTĂRÂREA Nr. 7 din 25 mai 2017 a Adunării Generale a Acționarilor S.C. RECONS S.A.

Având în vedere:

- convocatorul nr. 2087 din 19 mai 2017;
- notele explicative nr. 1763/26.04.2017 privind situațiile financiare anuale la 31.12.2016;
- referatul nr. 1764/26.04.2017 privind propunerea de acoperire a pierderilor contabile din anii precedenți;
- raportul administratorilor nr. 1762 din 26.04.2017 pentru anul 2016;
- raportul întocmit de către auditorul statutar S.C. COSTI AUDIT EVALUĂRI S.R.L. privind auditarea situațiilor financiare(bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare) încheiate la data de 31.12.2016;
- raportul nr. 2021 din 15.05.2017 întocmit de către Comitetul de Nominalizare și Remunerare pentru anul 2016.
- faptul că Municipiul Arad are calitate de acționar unic al S.C. RECONS S.A., deținând un număr de 168.454 acțiuni nominative, a câte 3,45 lei fiecare, reprezentând 100% din capitalul social, cu o valoare de 581.166,30 lei.

Adunarea Generală a Acționarilor S.C. RECONS S.A. Arad, întrunită în ședință ordinară, la data de 25 mai 2017, la sediul societății, în temeiul art. 111 alin. (1) din Legea nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și al art. 14 din Actul constitutiv al S.C. RECONS S.A., adoptă prezenta

HOTĂRÂRE:

Art. 1 Se aprobă bilanțul contabil al S.C. RECONS S.A. pe anul 2016 și situația contului de profit și pierdere la 31.12.2016.

Art. 2 Se aprobă acoperirea pierderilor contabile aferente exercițiilor financiare anterioare și a pierderii contabile aferentă exercițiului financiar 2016, în suma de 2.473.158,82 lei din "Rezultatul reportat reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare".

Art. 3 Se aprobă raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2016.

Art. 4 Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general al societății pe anul 2016.

Art. 5 Se aprobă raportul auditorului statutar privind auditarea situațiilor financiare (bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere și notele explicative la situațiile financiare) încheiate la data de 31.12.2016.

Art. 6 Se aprobă Raportul Comitetului de Nominalizare și Remunerare din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. RECONS S.A., pentru anul 2016, în forma prezentată.

Art. 7 Prezenta Hotărâre se va publica pe site-ul societății și se va comunica cu:
-Primăria Municipiului Arad, Serviciul Societăți Comerciale, Monitorizarea Serviciilor de Utilități Publice;
- Serviciile și compartimentele interesate.

Președinte Consiliul de Administrație,
Jr. Vasii Vasile



Secretar Consiliul de Administrație,
Ec. Ardelean Cornelia



SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII 2016

	Sold la 01.01.2016	Creșterea		Reduceri		Sold la 31.12.2016
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	581.166		0	0	0	581.166
Prime de capital						0
Rezerve din reevaluare	6.085.336			2.954.396		3.130.940
Rezerve legale	67.080					67.080
Rezerve pentru acțiuni proprii						0
Rezerve statutare						0
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare nerealizate						0
Alte rezerve	100.078	2.954.396				3.054.474
Rezerve din conversie	1.199.432					1.199.432
Acțiuni proprii						0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	-1.634.238	-125.074	0	0	0	-1.759.312
*Sold creditor						0
*Sold debitor						0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	1.634.238	125.074				1.759.312
*Sold creditor						0
*Sold debitor						0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						0
*Sold creditor						0
*Sold debitor						0
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunității Economice Europene						0
*Sold creditor						0
*Sold debitor						0
Profitul sau pierdere exercițiului financiar	-125.074	-713.847	0	-125.074	0	-713.847
*Sold creditor						0
*Sold debitor						0
Repartizarea profitului	125.074	713.847		125.074		713.847
Total capitaluri proprii	6.273.780	2.115.475	0	2.829.322	0	5.559.933

ADMINISTRATOR

PUHA NICOLAE

INTOCMIT

DIRECTOR ECONOMIC



S.C. RECONS SA
CIF RO 8189348

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE 2016

Specificare	EXERCITIUL FINANCIAR 2015	EXERCITIUL FINANCIAR 2016
	- lei -	- lei -
Încasări din vânzări	7.565.129	7.650.013
Încasări din dobânzi	113	114
Alte încasari	376.873	108.792
TOTAL ÎNCASRI DIN EXPLOATARE	7.942.115	7.758.919
Plăți cumpărări de stocuri și servicii	4.930.883	4.356.425
Plăți către salariați și în numele acestora	2.316.357	1.753.846
Taxa pe valoarea adaugata	987.957	1.299.191
Alte impozite si varsaminte asimilate	373.332	1.723.902
Plata altor cheltuieli din exploatare	402.902	29.146
Plata dobânzilor	0	0
TOTAL PLATI DIN EXPLOATARE	9.011.431	9.162.510
Flux de numerar din activitatea de exploatare	-1.069.316	-1.403.591
Încasări din vânzări active imobilizate	0	3.546.254
Plăți cumpărări active imobilizate	82.240	193.773
Flux de numerar din activitatea de INVESTITII	-82.240	3.352.481
Incasari din majorarea capitalului social		0
Incasari din majorarea subventiilor pentru investitii	1.063.652	0
Încasari din împrumuturi	0	0
Plati legate de reducerea capitalului	0	0
Plati legate de ratele de lesing	0	0
TOTAL FLUX DIN FINANTARE	0	0
	-87.904	1.948.890

SOLD INITIAL

219.662 131.758

SOLD FINAL

131.758 2.080.648

-87.904 1.948.890

DIRECTOR GENERAL

PUHA NICOLAE



INTOCMIT

DIRECTOR ECONOMIC

HODAJEU DORINA

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Asociatii **Societatii SC RECONS SA**

Opinie fără rezerve

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

	Valori lei
Activ net	5.559.933
Cifra de afaceri	6.303.262
Rezultatul exercitiului	- 713.847

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

Baza pentru opinie

- 1 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile

raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

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

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

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

8. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in

din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

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

Data 28.02.2017

AUDITOR INDEPENDENT



Dr. ec. COSTI BOBY în calitate de auditor, administrator, legal autorizat să semnez pentru și în numele **SC COSTI AUDIT EVALUARI SRL** cu sediul in Arad ,str.Adam Muller Guttenbrunn nr.187, CIF. RO24359380, ap.17, J/02/1506/2008, Autorizație Camera Auditorilor din România Nr. 844/23.09.2008

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	581 166.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	581 166.30	0.00	581 166.30
105	REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	6 085 336.48	0.00	0.00	2 954 396.30	0.00	2 954 396.30	6 085 336.48	0.00	3 130 940.18
1061	REZERVA LEGALE	0.00	67 080.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67 080.42	0.00	67 080.42
10661	ALTE REZERVE CONSTIT DIN PROFIT	0.00	34 924.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34 924.70	0.00	34 924.70
10662	SURSE PROPRII DE FINANTARE DIN PROFIT	0.00	885 449.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	885 449.55	0.00	885 449.55
10663	ALTE FONDURI ALOCATII DE LA BUGET HG 391	0.00	19 455.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19 455.20	0.00	19 455.20
10664	ALTE FONDURI DIN REEVALUARE -SPATII COMERCIALE	0.00	722.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	722.81	0.00	722.81
10665	DIFERENTE REEVALUARE M SCAEVOLA	0.00	39 891.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39 891.86	0.00	39 891.86
10666	REZERVA DIN REEVALUARE IMOBIL DRAGALINA	0.00	218 986.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	218 986.69	0.00	218 986.69
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP / PIREDERE NEACOP	1 634 237.72	0.00	0.00	0.00	125 074.27	0.00	1 759 311.99	0.00	1 759 311.99	0.00
1175	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVA DIN REEVALUARE	0.00	100 077.20	0.00	0.00	0.00	2 954 396.30	0.00	3 054 473.50	0.00	3 054 473.50
121	PROFIT SI PIERDERE	125 074.27	0.00	1 250 167.68	1 032 239.19	10 914 959.11	10 326 186.53	11 040 033.38	10 326 186.53	713 846.85	0.00
1673	ALTE IMPRUMUTURI -GARANTII CHIRII	0.00	88 416.02	771.03	60.00	771.03	-8 314.66	771.03	80 101.36	0.00	79 330.33
Total sume clasa 1		1 759 311.99	8 121 507.23	1 250 938.71	1 032 299.19	13 995 200.71	13 272 268.17	15 754 512.70	21 393 775.40	2 473 158.84	8 112 421.54
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	66 625.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66 625.45	0.00	66 625.45	0.00
2111	TERENURI	3 776 966.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 982 500.00	3 776 966.00	2 982 500.00	784 466.00	0.00
2121	CONSTRUCTII CU VAL INV. MAI MARE 1800	1 426 290.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 426 290.61	0.00	1 426 290.61	0.00
2122	CONSTRUCTII CU VAL INV. MAI MICA 1800	5 600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 600.00	0.00	5 600.00	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	315 448.11	0.00	0.00	0.00	0.00	88 812.72	315 448.11	88 812.72	226 635.39	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	367 112.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367 112.75	0.00	367 112.75	0.00
2141	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ECHIPAMENTE	51 116.32	0.00	0.00	0.00	11 378.00	7 079.66	62 494.32	7 079.66	55 414.66	0.00
2142	ALTE ACTIVE CORPORALE DE NATURA OBIECTELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	1 048.00	0.00	1 048.00	0.00	1 048.00	0.00
215	INVESTITII IMOBILIARE	1 504 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 504 000.00	0.00	1 504 000.00	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	192 876.20	0.00	205 302.20	12 426.00	205 302.20	12 426.00	192 876.20	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
2678	ALTE CREAŢE IMOBILIZATE	12 564.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 564.74	0.00	12 564.74	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENŢE, MARCI COMERCIALE	0.00	37 976.43	0.00	867.87	0.00	10 689.02	0.00	48 664.45	0.00	48 664.45
2812	AMORT. CONSTRUCŢIILOR	0.00	294 061.20	0.00	12 355.16	0.00	148 262.07	0.00	442 323.27	0.00	442 323.27
28131	AMORTIZAREA ECHIPAMENTELOR TEHNOLOGICE	0.00	213 624.80	0.00	949.78	68 812.72	11 397.09	88 812.72	225 221.89	0.00	136 409.17
28133	AMORTIZAREA MILIOACELOR DE TRANSPORT	0.00	341 363.67	0.00	780.28	0.00	9 363.31	0.00	350 726.98	0.00	350 726.98
28141	AMORTIZAREA MOBILIERULUI APARATURA BIROTICA	0.00	27 617.86	0.00	377.01	7 079.66	4 006.39	7 079.66	31 624.25	0.00	24 544.59
Total suma clasa 2		7 527 723.98	914 842.96	192 876.20	15 330.10	313 620.58	3 274 536.26	7 841 344.58	4 189 379.22	4 654 633.80	1 002 668.46
301	MATERII PRIME	4 149.05	0.00	50 603.27	69 145.88	342 817.03	346 595.69	346 966.08	346 595.69	370.39	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	86 060.01	0.00	100 087.13	131 525.19	785 736.07	807 956.98	871 796.08	807 956.98	63 839.10	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.07	0.00	8 558.84	8 558.88	74 388.09	74 388.16	74 388.16	74 388.16	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	1 702.53	1 702.53	17 073.24	17 073.24	17 073.24	17 073.24	0.00	0.00
303	MAT. DE MATURA OB. DE INVENTAR	0.00	0.00	32 682.02	30 925.34	184 912.19	183 155.51	184 912.19	183 155.51	1 756.68	0.00
332	SERVICII IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	0.00	215 228.10	642 459.13	642 459.13	642 459.13	642 459.13	0.00	0.00
345	PRODUSE FINITE	0.00	0.00	130 569.99	151 853.95	574 615.60	570 688.90	574 615.60	570 688.90	3 928.70	0.00
346	PRODUSE REZIDUALE	0.00	0.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	0.00	0.00
Total suma clasa 3		90 209.13	0.00	329 523.78	614 259.87	2 627 321.35	2 647 637.61	2 717 530.48	2 647 637.61	69 892.87	0.00
401	FURNIZORI	0.00	659 183.19	446 516.02	363 944.25	4 611 139.75	4 228 454.19	4 611 139.75	4 867 637.38	0.00	276 497.63
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	178 862.19	178 862.19	178 862.19	178 862.19	178 862.19	178 862.19	0.00	0.00
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	0.00	0.00	16 667.00	0.00	34 267.00	0.00	34 267.00	0.00	34 267.00	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	3 000.00	0.00	0.00	6 800.00	16 350.00	19 350.00	19 350.00	19 350.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	470 932.64	0.00	1 021 571.27	968 859.65	11 419 974.07	11 289 756.74	11 890 908.71	11 289 756.74	601 149.97	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN UTIGIU	161 141.53	0.00	34 147.54	7 932.82	34 147.54	7 932.92	196 289.07	7 932.92	187 356.15	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	540.66	0.00	440 625.00	0.00	0.00	0.00	540.66	0.00	540.66
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	0.00	60 691.74	190 746.26	180 617.00	2 157 442.83	2 164 846.00	2 157 442.83	2 225 637.74	0.00	68 184.91
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	762.26	1 792.75	1 735.00	31 292.19	31 270.00	31 292.19	32 032.26	0.00	740.07
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	49 530.00	49 530.00	595 970.00	595 970.00	595 970.00	595 970.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
427	RETINERI DIN SALARIILE DATORATE TERTELOR	0.00	15 667.00	15 220.02	15 018.01	142 947.02	151 735.02	142 947.02	167 402.02	0.00	24 455.00
428	ALTE DATORII SI CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	22 670.80	4 908.89	6 085.24	9 228.89	-11 325.56	9 228.89	11 345.24	0.00	2 116.35
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22 670.80	0.00	22 670.80	0.00	22 670.80
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	29 737.00	33 463.00	31 007.00	381 523.00	382 793.00	381 523.00	412 530.00	0.00	31 007.00
4312	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	19 779.00	22 255.00	20 624.00	253 697.00	254 542.00	253 697.00	274 321.00	0.00	20 624.00
4313	CONTRIBUTIA ANGALATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	9 407.00	12 879.00	18 047.00	158 902.00	157 532.00	158 902.00	166 939.00	0.00	8 037.00
4314	CONTRIBUTIA ANGALATORULUI - ASIGURARILE SOCIALE DE SANATATE	0.00	10 295.00	11 589.00	10 722.00	131 414.00	131 841.00	131 414.00	142 136.00	0.00	10 722.00
4315	CONTRIBUTIA ANGALATORULUI-ACCIDENT DE MUNCA	0.00	442.00	531.00	489.00	5 862.00	5 909.00	5 862.00	6 351.00	0.00	489.00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA FONDUL DE SOMA	0.00	1 219.00	1 440.00	1 313.00	15 985.00	16 079.00	15 985.00	17 298.00	0.00	1 313.00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA FONDUL DE SOMA	0.00	824.00	974.00	886.00	10 750.00	10 812.00	10 750.00	11 636.00	0.00	886.00
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	334 670.00	0.00	334 670.00	0.00	334 670.00	0.00	334 670.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	80 924.00	587 641.23	91 948.23	1 299 193.38	1 310 177.38	1 299 193.38	1 391 101.36	0.00	91 908.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	77 156.18	77 156.18	596 118.79	596 118.79	596 118.79	596 118.79	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	169 104.41	169 104.41	1 906 292.25	1 906 292.25	1 906 292.25	1 906 292.25	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	0.00	0.00	11 763.67	2 980.79	77 695.33	68 489.25	77 695.33	68 489.25	0.00	0.00
4441	IMPOZIT SALARIU PRODUCTIE	0.00	25 250.00	28 189.00	23 735.00	301 877.00	300 344.00	301 877.00	325 594.00	0.00	23 717.00
446	ALTE IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	110 535.00	34 584.00	0.00	475 421.70	364 864.70	475 421.70	475 399.70	22.00	0.00
4481	ALTE DATORII FAZA DE BUGETUL STATULUI	0.00	18 282.00	205.00	205.00	38 558.40	20 276.40	38 558.40	38 558.40	0.00	0.00
4611	DEBITORI DIVERSI PRODUCTIE	85 284.20	0.00	20 157.97	7 206.49	92 786.53	95 959.46	178 070.73	95 959.46	82 111.27	0.00
4621	CREDITORI DIVERSI PRODUCTIE	0.00	1 125.01	0.00	0.00	0.00	156.24	0.00	1 281.25	0.00	1 281.25
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	23 454.10	0.00	8 314.82	31 681.70	371 543.59	377 186.02	394 997.69	377 186.02	17 811.67	0.00
472	VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	0.00	0.00	67 559.06	0.00	743 683.56	743 683.56	743 683.56	743 683.56	0.00	0.00
473	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	0.00	0.00	-3.37	-0.83	1 205.78	1 205.78	1 205.78	1 205.78	0.00	0.00
481	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR -	0.00	161 141.53	7 932.92	34 147.53	7 932.92	34 147.53	7 932.92	195 289.06	0.00	187 356.14

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CLIENTI										
Total sume clasa 4		743 812.47	1 228 476.19	3 053 697.83	2 614 561.76	26 102 063.11	25 792 701.66	26 845 676.18	27 021 177.65	931 924.14	1 107 225.81
508	ALTE INVESTITII PE TERMEN SCURT SI CREAMTE ASIMILATE	10.00	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00	10.00	0.00	10.00	0.00
5113	EFFECTE DE INCASAT	12 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 000.00	0.00	12 000.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	0.00	0.00	0.00	0.00	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00	0.00	1 600 000.00	0.00
51211	CONTURI LA BANCI IN LEI BANC POST	18 508.18	0.00	280 429.98	213 292.62	7 414 185.51	7 356 765.32	7 432 694.09	7 356 765.32	75 928.77	0.00
51213	CONTURI LA BANCI TREZORERIA	210.94	0.00	536 621.03	1 211 139.63	4 750 218.45	4 520 568.61	4 750 423.39	4 520 568.61	229 860.78	0.00
51214	CONTURI LA BANCI TREZORERIA POPRIRI	0.80	0.00	0.00	0.00	95 051.12	95 051.92	95 051.92	95 051.92	0.00	0.00
51215	CONTURI LA BANCI TREZORERIE -GARANTII	44 724.97	0.00	8 091.41	0.00	27 040.28	11 096.92	71 765.25	11 096.92	60 668.33	0.00
51216	CONTURI LA BANC CEC	1 951.15	0.00	2 873.77	3 796.42	50 594.69	50 838.06	52 545.74	50 838.06	1 707.68	0.00
51219	CONTURI LA BANCI -GARANTII MATERIALE	22 190.80	0.00	5 585.24	3 468.89	5 585.24	3 468.89	27 776.04	3 468.89	24 307.15	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN VALUTA	1 235.51	0.00	0.00	100.94	0.00	221.03	1 235.51	221.03	1 014.48	0.00
5311	CASA IN LEI	42 938.46	0.00	276 120.75	228 274.27	5 064 579.38	5 020 354.72	5 107 515.84	5 020 354.72	87 161.12	0.00
5326	ALTE VALORI	0.00	0.00	18 607.05	18 540.06	108 414.00	108 366.15	108 414.00	108 366.15	47.85	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.00	0.00	18 700.00	19 000.00	143 983.40	143 983.40	143 983.40	143 983.40	0.00	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	162 624.74	162 624.74	7 754 297.28	7 754 297.28	7 754 297.28	7 754 297.28	0.00	0.00
Total sume clasa 5		143 768.81	0.00	1 309 653.97	1 860 239.57	27 013 949.61	25 065 012.30	27 157 718.46	25 065 012.30	2 092 706.16	0.00
601	CHELT. CU MATERIIILE PRIME	0.00	0.00	69 145.88	69 145.88	346 595.61	346 595.69	346 595.69	346 595.69	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	131 525.19	131 525.19	807 956.98	807 956.98	807 956.98	807 956.98	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	8 558.83	8 558.83	74 388.11	74 388.11	74 388.11	74 388.11	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT. CONSUMABILE	0.00	0.00	1 702.53	1 702.53	17 073.24	17 073.24	17 073.24	17 073.24	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	26 998.67	26 998.67	179 228.84	179 228.84	179 228.84	179 228.84	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	26 308.07	26 308.07	637 368.89	637 368.89	637 368.89	637 368.89	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	54.90	54.90	373.56	373.59	373.59	373.59	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	6 096.96	6 096.96	6 096.96	6 096.96	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE, LOCALITILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE	0.00	0.00	0.00	0.00	133 728.54	133 728.54	133 728.54	133 728.54	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	1 153.25	1 153.25	12 570.86	12 570.86	12 570.86	12 570.86	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORI	0.00	0.00	15 600.00	15 600.00	206 700.00	206 700.00	206 700.00	206 700.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	8 948.00	8 948.00	46 171.33	46 171.33	46 171.33	46 171.33	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI	0.00	0.00	-6 071.70	-6 071.70	14 811.80	14 811.80	14 811.80	14 811.80	0.00	0.00

Pagina 4/6 SAGA C

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaie perioada		Total rulaie		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
624	PUBLICITATE										
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	250.00	250.00	1 735.00	1 735.00	1 735.00	1 735.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	3 166.57	3 166.57	66 216.02	66 216.02	66 216.02	66 216.02	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	847.65	847.65	29 132.21	29 132.21	29 132.21	29 132.21	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	74 202.65	74 202.65	1 127 530.38	1 127 530.38	1 127 530.38	1 127 530.38	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	29 178.11	29 178.11	352 573.19	352 573.19	352 573.19	352 573.19	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	180 514.00	180 514.00	2 164 914.00	2 164 914.00	2 164 914.00	2 164 914.00	0.00	0.00
6421	CHELT. CU AVANTAJELE IN NATURA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	13 200.00	13 200.00	25 200.00	25 200.00	25 200.00	25 200.00	0.00	0.00
6422	CHELT. CU TICHELELE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	0.00	0.00	5 340.06	5 340.06	83 166.15	83 166.15	83 166.15	83 166.15	0.00	0.00
6451	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	31 007.00	31 007.00	379 050.00	379 050.00	379 050.00	379 050.00	0.00	0.00
6452	CHELT. PRIVIND CONTRIBUTIA UNITATII PENTRU AUTORIZ. DE SOMAJ	0.00	0.00	1 313.00	1 313.00	16 079.00	16 079.00	16 079.00	16 079.00	0.00	0.00
6453	CHELT. PRIVIND CONTRIB. UNITATII LA ASIG. SOCIALE DE SANATATE	0.00	0.00	11 865.00	11 865.00	143 485.00	143 485.00	143 485.00	143 485.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	489.00	489.00	21 990.90	21 990.90	21 990.90	21 990.90	0.00	0.00
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	205.00	205.00	20 526.40	20 526.40	20 526.40	20 526.40	0.00	0.00
6583	CHELT. ACTIVELE CEDATE SI ALTE OPERATUNI DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	2 962 500.00	2 962 500.00	2 962 500.00	2 962 500.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	0.00	0.00	7 412.27	7 412.27	21 502.28	21 502.28	21 502.28	21 502.28	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	15 330.10	15 330.10	183 717.88	183 717.88	183 717.88	183 717.88	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	34 147.53	34 147.53	34 147.53	34 147.53	34 147.53	34 147.53	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	334 670.00	334 670.00	334 670.00	334 670.00	334 670.00	334 670.00	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	1 034 994.48	1 034 994.48	10 479 133.69	10 479 133.69	10 479 133.69	10 479 133.69	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2016 -- 31.12.2016

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Total rulaje		Suma totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
7015	VEN. DIN VANZAREA PROD. FINITE	0.00	0.00	355 413.15	355 413.15	626 638.57	626 638.57	626 638.57	626 638.57	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE	0.00	0.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	5 320.00	0.00	0.00
704	VEN. DIN SERVICII PRESTATE	0.00	0.00	222 322.59	222 322.59	860 164.14	860 164.14	860 164.14	860 164.14	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENITE SI CHIRII	0.00	0.00	287 964.92	287 964.92	3 484 916.69	3 484 916.69	3 484 916.69	3 484 916.69	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MAFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	858.69	858.69	858.69	858.69	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	79 849.16	79 849.16	1 325 363.51	1 325 363.51	1 325 363.51	1 325 363.51	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	0.00	0.00	131 963.32	131 963.32	576 008.93	576 008.93	576 008.93	576 008.93	0.00	0.00
712	VEN. AFERENTE COSTURILOR SERVICIILOR IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	215 228.10	215 228.10	1 078 658.14	1 078 658.14	1 078 658.14	1 078 658.14	0.00	0.00
722	VEN. DIN PROD. DE MOBILIZARI CORPORALE	0.00	0.00	43 824.38	43 824.38	43 824.38	43 824.38	43 824.38	43 824.38	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	18 122.43	18 122.43	19 522.43	19 522.43	19 522.43	19 522.43	0.00	0.00
7583	VEN. DIN CEDAREA ACTIVELOR	0.00	0.00	0.00	0.00	2 955 212.00	2 955 212.00	2 955 212.00	2 955 212.00	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	10 002.43	10 002.43	257 652.43	257 652.43	257 652.43	257 652.43	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.00	59.96	59.96	113.60	113.60	113.60	113.60	0.00	0.00
7814	VEN. DIN AJUSTARI PT. DEPR. ACTIVELOR CIRCULANTE	0.00	0.00	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	7 932.92	0.00	0.00
Total sume clasa 7		0.00	0.00	1 378 003.36	1 378 003.36	11 242 186.43	11 242 186.43	11 242 186.43	11 242 186.43	0.00	0.00
Totaluri:		10 264 826.38	10 264 826.38	8 549 688.33	8 549 688.33	91 773 476.12	91 773 476.12	102 038 302.50	102 038 302.50	10 222 315.81	10 222 315.81

DIRECTOR GENERAL PUHA NICOLAI
HODAJEU DORINA

Conducatorul compartimentului financiar-contabil

