

HOTĂRÂREA NR. 167

din data de 26.05.2017

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2016 și repartizarea profitului aferent anului 2016, a executiei bugetare aferente anului 2016, aprobarea raportului de activitate al administratorilor la 31.12.2016 respectiv aprobarea raportului auditorului financiar independent la 31.12.2016 la societatea Turda Salina Durgau SA.

Consiliul Local al Municipiului Turda intrunit în ședința ordinară din data de 26.05.2017.

Luând în dezbateră *proiectul de hotărâre* privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2016 și repartizarea profitului aferent anului 2016, a executiei bugetare aferente anului 2016, aprobarea raportului de activitate al administratorilor la 31.12.2016 respectiv aprobarea raportului auditorului financiar independent la 31.12.2016 la societatea Turda Salina Durgau SA., proiect elaborat din inițiativa primarului municipiului Turda dl. Cristian Octavian Matei;

Având în vedere *raportul de specialitate* al Serviciului Administrație Publică Locală precum și *avizul* comisiilor de specialitate nr. 1 – pentru buget, finanțe, prognoze economice, nr. 2 - pentru administrație publică locală, servicii publice, regii, piețe, comerț, agricultură, asocieri, relații cu publicul, juridic, ordine publică și apărare ale Consiliului Local al municipiului Turda, precum și Hotărârile nr. 27/09.05.2017, 28/09.05.2017, 29/09.05.2017 ale Consiliului de Administrație al societății Turda Salina Durgau S.A.;

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, ale art. 111, alin. 2, lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Actului Constitutiv al societății Turda Salina Durgau SA, ale art. 36, alin. 3, lit. c, ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6, precum și ale art. 115, alin. 1, lit. b din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală și ale Regulamentului de organizare și funcționare al Consiliului Local al municipiului Turda;

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare la data de 31.12.2016 și repartizarea profitului aferent anului 2016 la Societatea Turda Salina Durgau SA, prevăzute în anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă executia bugetară aferentă anului 2016 a Societății Turda Salina Durgau SA, prevăzută în anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Se aproba raportul de activitate al administratorilor societatii Turda Salina Durgau, la data de 31.12.2016, prevazut in anexa nr. 3 la prezenta hotarare si descarcarea de gestiune a administratorilor si a directorului general raportat la situatiile aprobate.

Art. 4. Se aprobă Raportul auditorului financiar independent al Societatii Turda Salina Durgau SA, la data de 31.12.2016, prevazut in anexa nr. 4 care face parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 5. Reprezentantul Municipiului Turda in Adunarea Generala a Actionarilor societatii Turda Salina Durgau SA va avea mandat expres de a aproba prin hotarare AGA situatiile financiare la 31.12.2016 executia bugetara aferenta anului 2016, raportul de activitate al administratorilor la 31.12.2016 respectiv raportul auditorului financiar independent al societatii Turda Salina Durgau SA la 31.12.2016. Adunarea Generala a Actionarilor societatii Turda Salina Durgău SA va avea loc în regim de urgenta, de la momentul adoptării prezentei hotărâri.

Art. 6. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretarului municipiului, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului Județului Cluj, Serviciului Administratie Publica Locala si Directiei Economice în vederea ducerii la îndeplinire, reprezentantului Municipiului Turda in AGA la Societatea Turda Salina Durgau SA, societatii Turda Salina Durgau S.A., și se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE SEDINȚĂ,
Anca Doru Paul Ioan



CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETARUL municipiului TURDA,
Jr. Paula Letitia Mic

VOTURI : pentru 13
împotrivă -
abțineri -

Numărul total al consilierilor în funcție este 21.
Numărul consilierilor participanti la vot este 13.



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
Piața 1 Decembrie 1918, nr. 28
Tel: 0264/313160 Fax: 0264/317081
E-mail: primaria@primariaturda.ro
Web site: www.primariaturda.ro

SAPL
Nr. 10 952 / 17.05.2017

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotarare supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda priveste aprobarea situatiilor financiare la data de 31.12.2016 si repartizarea profitului aferent anului 2016, aprobarea executiei bugetare aferente anului 2016, a raportului administratorilor la data de 31.12.2016, respectiv a raportului auditorului financiar independent al societatii Turda Salina Durgau S.A.

Turda Salina Durgau S.A. este o persoana juridica romana, administrata in sistem unitar, fiind infiintata ca si societate pe actiuni de tip inchis, in conformitate cu legislatia romana aplicabila, avand ca si unic actionar Municipiul Turda prin Consiliul Local al Municipiului Turda.

Prin adresa inregistrata sub nr. 10480/11.05.2017 societatea Turda Salina Durgau inaintea, in vederea aprobarii de catre unicul actionar, situatiile financiare la data de 31.12.2016 si repartizarea profitului aferent anului 2016, executia bugetara aferenta anului 2016, raportul administratorilor la data de 31.12.2016, respectiv raportul auditorului financiar independent al societatii Turda Salina Durgau S.A.

Scriptele sus mentionate sunt insotite de Hotararile Consiliului de Administratie al societatii, respectiv Hotararea nr. 27/09.05.2017 de aprobare a situatiilor financiare ale societatii la data de 31.12.2016, Hotararea nr. 28/09.05.2017 prin care se aproba executia bugetara a societatii la data de 31.12.2016, si Hotararea nr. 29/09.05.2017 in baza careia Consiliul de Administratie al societatii aproba raportul de activitate al administratorilor societatii.

In drept, potrivit dispozitiilor continute de art 111 al legii 31/1990-republicata-legea societatilor competenta de aprobare a situatiilor financiare anuale, modificarea acestora precum si aprobarea executiei bugetare, a raportului administratorilor precum si a raportului auditorilor revine actionarului, care in cazul in speta este Municipiul Turda prin Consiliul Local al Municipiului Turda.

Avand in vedere normele OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, ale art. 111, alin. 2, lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Actului Constitutiv al societatii Turda Salina Durgau SA, ale art. 36, alin. 3, lit. "c", ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6, precum și ale art. 115, alin. 1, lit. "b" din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală supunem spre dezbateri si aprobare proiectul de hotarare in forma prezentata.

SEF SERVICIU
CALIN PETRIDEANU



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL TURDA
Piața 1 Decembrie 1918, nr. 28
Tel: 0264/313160 Fax: 0264/317081
E-mail: primaria@primariaturda.ro
Web site: www.primariaturda.ro

EXPUNERE DE MOTIVE

Obiectul proiectului de hotarare supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda priveste aprobarea situatiilor financiare la data de 31.12.2016 si repartizarea profitului aferent anului 2016, aprobarea executiei bugetare aferente anului 2016, a raportului administratorilor la data de 31.12.2016, respectiv a raportului auditorului financiar independent al societatii Turda Salina Durgau S.A.

Turda Salina Durgau S.A. este o persoana juridica romana, administrata in sistem unitar, fiind infiintata ca si societate pe actiuni de tip inchis, in conformitate cu legislatia romana aplicabila, avand ca si unic actionar Municipiul Turda prin Consiliul Local al Municipiului Turda.

Prin adresa inregistrata sub nr. 10480/11.05.2017 societatea Turda Salina Durgau inaintea , in vederea aprobarii de catre unicul actionar, situatiile financiare la data de 31.12.2016 si repartizarea profitului aferent anului 2016, executia bugetara aferenta anului 2016, raportul administratorilor la data de 31.12.2016, respectiv raportul auditorului financiar independent al societatii Turda Salina Durgau S.A.

Scriptele sus mentionate sunt insotite de Hotararile Consiliului de Administratie al societatii, respectiv Hotararea nr. 27/09.05.2017 de aprobare a situatiilor financiare ale societatii la data de 31.12.2016, Hotararea nr. 28/09.05.2017 prin care se aproba executia bugetara a societatii la data de 31.12.2016, si Hotararea nr. 29/09.05.2017 in baza careia Consiliul de Administratie al societatii aproba raportul de activitate al administratorilor societatii .

In drept, potrivit dispozitiilor continute de art 111 al legii 31/1990-republicata-legea societatilor competenta de aprobare a situatiilor financiare anuale, modificarea acestora precum si aprobarea executiei bugetare, a raportului administratorilor precum si a raportului auditorilor revine actionarului, care in cazul in speta este Municipiul Turda prin Consiliul Local al Municipiului Turda.

Avand in vedere normele OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, ale art. 111, alin. 2, lit. a din Legea nr. 31/1990 privind societatile comerciale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Actului Constitutiv al societatii Turda Salina Durgau SA, ale art. 36, alin. 3, lit. "c", ale art. 45, alin. 1, alin 2, alin. 6, precum și ale art. 115, alin. 1, lit. "b" din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală supun spre dezbateri si aprobare proiectul de hotarare in forma prezentata.

PRIMARUL MUNICIPIULUI TURDA
CRISTIAN OCTAVIAN MATEI

HOTĂRÂREA nr. 27 din 09.05.2017

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Turda Salina Durgău S.A.

Societatea TURDA SALINA DURGĂU S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului nr.7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis.

Consiliul de Administrație al societății TURDA SALINA DURGĂU S.A., întrunit în ședința din 09.05.2017, ora 15:00, la sediul societății din Turda, str. Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj,

în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba situatiile financiare ale societatii Turda Salina Durgau S.A. la data de 31.12.2016, conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

TURDA SALINA DURGĂU S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



Bifați numai dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară : BL

 An Semestru Anul 2016

Entitatea TURDA SALINA DURGAU SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate TURDA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ALEEA DURGAULUI 7 - - - 0364260940

Număr din registrul comerțului J12/1992/2009

Cod unic de înregistrare 2 6 1 2 8 9 7 7

Forma de proprietate

2-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

 Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de
interes
public ?

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

9.145.979

Profit/ pierdere

4.489.406

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MĂCIU MARIA SIMONA

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13-ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

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

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G 5 CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

223/2002

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 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	15.981	183.347
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	15.981	183.347
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	6.026.714	10.677.246
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	344.899	773.740
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	279.045	426.959
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	1.640.142	241.944
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si 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	8.290.800	12.119.889
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		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	8.306.781	12.303.236
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	12.722	24.574

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 + 362 +/- 368 + 371 + 372 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	134.438	156.610
4. Avansuri (ct. 4091)	29	2.570	2.570
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	149.730	183.754
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 + 4093 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	45.633	101.789
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** - 443** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	1.823.383	838.602
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	1.869.016	940.391
I. 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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
7. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	3.855.824	6.604.956
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	5.874.570	7.729.101
CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42		399.449
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		399.449
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat pentru împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1632 + 5191 + 5192 + 5198)	46	616.155	897.796
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	954	1.525
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	259.357	721.907
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 458 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	552.731	483.090
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	1.429.197	2.104.318
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	3.397.009	6.024.232
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	11.703.790	18.327.468

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	6.889.734	9.141.198
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64	6.889.734	9.141.198
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	40.291	40.291
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	40.291	40.291
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	220.748	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	220.748	
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	827.616	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	827.616	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	1.048.364	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	107.500	107.500
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	107.500	107.500
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	65.911	65.911
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	21.500	21.500
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	1.990.775	3.284.814
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	2.012.275	3.306.314
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95		1.176.848
SOLD D (ct. 117)	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	2.588.079	4.489.406
SOLD D (ct. 121)	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	4.773.765	9.145.979
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	4.773.765	9.145.979

Suma de control F10: 222159652 / 620538310

*) 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 în vederea actualizării Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse înregistrării, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ACIU MARIA SIMONA

Numele și prenumele

HANC ADRIANA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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	10.565.245	14.574.427
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	9.432.775	12.970.155
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.132.470	1.604.27
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		
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	1.383.046	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	23.325	52.000
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	9.282	5.827
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	11.971.616	14.626.427
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	386.464	484.762
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	332.842	479.971
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	600.261	790.651
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	623.771	853.573
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		12.765
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.997.905	4.385.724
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.299.794	3.624.241
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	698.111	761.483
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	393.765	181.348
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	393.765	181.348
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	18.395	-13.178

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	20.038	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	1.643	13.178
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.519.859	1.926.571
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.927.071	1.401.505
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	288.754	282.878
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	304.034	242.188
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul energetic și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-149.746	
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40.291	
- Venituri (ct.7812)	41	190.037	
HELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	8.723.516	9.076.657
ROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	3.248.100	5.549.770
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
2. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
3. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	40.216	25.791
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
4. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	90	647
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	40.306	26.438
5. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare ținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	245.641	279.638
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	566	1.741
HELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	246.207	281.379
ROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	205.901	254.941

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	12.011.922	14.652.865
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	8.969.723	9.358.036
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	3.042.199	5.294.829
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	454.120	805.423
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	2.588.079	4.489.406
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 199761076 / 620538310

*) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

BACIU MARIA SIMONA

HANC ADRIANA

Semnătura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



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	1	4.489.406	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (d.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Crederi bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Chenante restante	23			

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2015	
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	24	116	120
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	110	135

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	135
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	141.922
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	141.922

V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	262.465

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
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0

VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		

III. 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		
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		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	156.906	202.454
- 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	141.280	141.922
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	14.601	6.467
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	156.110	542.75
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		13.858
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	156.110	528.900
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	1.652.672	688.82
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	1.421.946	38.923
- 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	230.297	649.474
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102	429	429
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	13.042	46.280
- în lei (ct. 5311)	116	13.037	46.230
- în valută (ct. 5314)	117	5	50
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	315.785	254.349
- în lei (ct. 5121), din care:	119	313.854	243.327
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	1.931	11.022
Conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	149.837	335.328
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	149.837	335.328
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5414)	125		
Impozitul pe dividende (rd. 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151 + 154 + 157 + 158 + 161 + 162 + 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	9.146.547	11.245.516
Impozitul pe dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161), (rd. 128 + 129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Redite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Redite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 + 5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	7.505.889	10.038.994
- în lei	146	7.505.889	10.038.994
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in 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		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	260.311	723.431
- 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	119.195	197.239
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	161.989	275.765
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	119.776	171.605
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	42.213	104.160
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	171		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	171a		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	1.099.163	10.087

-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	271.547	10.087
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175	827.616	
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin ransfer 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	107.500	107.500
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	107.500	107.500
- părți sociale	183		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184		
drepturi de revete si licente (din ct.205)	185	17.861	17.861
X. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	5.250	23.703
Y. 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 sub administrare	187		
valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate sub concesiune	188		
valoarea bunurilor din domeniul public al statului sub chirie	189		
Z. 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	107.500	X	107.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- 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 convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203	1.294.040	2.244.704		
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205	1.294.040	2.244.704		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative 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 convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207	288.880	1.294.040		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	288.880	1.294.040		
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210	288.880	1.294.040		

- 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		

V. 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			
VI. 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

Numele si prenumele

BACIU MARIA SIMONA

HANC ADRIANA

Semnatura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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 șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 568/2014 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 ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Actiuni de constituire si actiuni de dezvoltare	01				X	
Imobilizari	02	654.696	14.893		X	669.589
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Actiuni necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	654.696	14.893		X	669.589
Imobilizari corporale						
Acquisitii	06	348.361	123.052		X	471.413
Constructii	07	6.078.963	4.169.554			10.248.517
Instalatii tehnice si masini	08	714.244	479.718			1.193.962
Actiuni instalatii , utilaje si mobilier	09	380.439	222.600			603.039
Investitii imobiliare	10					
Actiuni corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Actiuni biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de evaluare	13	1.640.142	2.711.562	4.109.760		241.944
Investitii imobiliare in curs de evaluare	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	9.162.149	7.706.486	4.109.760		12.758.875
Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (10+15+16+17)	18	9.816.845	7.721.379	4.109.760		13.428.464

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	638.715	-152.473		486.242
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	638.715	-152.473		486.242
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	31.795	-31.795		0
Constructii	24	368.815	-326.131		42.684
Instalatii tehnice si masini	25	369.345	50.877		420.222
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	101.394	74.686		176.080
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	871.349	-232.363		638.986
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.510.064	-384.836		1.125.228

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
Imobilizari necorporale					
heltuieli de constituire si heltuieli de dezvoltare	32				
lte imobilizari	33				
ctive necorporale de explorare si valuare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
Imobilizari corporale					
prelunuri	36				
onstructii	37				
stalatii tehnice si masini	38				
lte instalatii, utilaje si mobilier	39				
vestitii imobiliare	40				
ctive corporale de explorare si valuare a resurselor minerale	41				
ctive biologice productive	42				
obilizari corporale in curs de ecutie	43				
vestitii imobiliare in curs de ecutie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
Imobilizari financiare					
JUSTARI PENTRU DEPRECIERE - OTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 111980712 / 620538310

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ACIU MARIA SIMONA

Semnătura



Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Nota 1 Active imobilizate

ELEMENTE DE ACTIV	Valoare bruta				Deprecieri(amortizare/provizioane)				Valoare neta
	Sold la 31.12.2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016	Sold la 31.12.2016
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorporale	654.696	14.893	0	669.589	638.715	-152.473	0	486.242	
Total, din care:									183.347
-imobilizari necorpor.	654.696	14.893	0	669.589	638.715	-152.473	0	486.242	183.347
-imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0			0		
-avansuri pentru imobilizari necorporale	0	0	0	0			0		0
Imobilizari corporale	9.162.149	7.706.486	4.109.760	12.758.875	871.349	-232.363	0	638.986	12.119.889
Total, din care:									
-teren	348.361	123.052	0	471.413	31.795	-31.795	0	0	471.413
-constructii	6.078.963	4.169.554	0	10.248.517	368.815	-326.131	0	42.684	10.205.833
-instalatii tehnice si masini	714.244	479.718	0	1.193.962	369.345	50.877	0	420.222	773.740
-alte instalatii, utilaje si mobilier	380.439	222.600	0	603.039	101.394	74.686	0	176.080	426.959
-avansuri si imobiliz. corporale in curs	1.640.142	2.711.562	4.109.760	241.944	0	0	0	0	241.944
Imobilizari financiare-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0
garantii	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Active imobilizate-total	9.816.845	7.721.379	4.109.760	13.428.464	1.510.064	-384.836	0	1.125.228	12.303.236

In cursul anului 2016 , au intrat imobilizari necorporale in suma de 14.893 lei ,reprezentand softul utilizat la Hotelul Potaiassa , precum si licente soft .

Valoarea totala a investitiilor in curs , la 31.12.2016 , este de 241.944 lei si cuprinde :

- Umbrare strand : 62.978 lei
- Statia de Pompe canalizare : 91.904 lei
- Sistem Control acces lift : 2.380 lei
- Macheta Crivac : 5.903 lei
- Depozit Rudolf : 1.042 lei
- Turnicheti acces Salina : 77.736 lei

Nota 2

Provizioane

Denumire provizion	Sold la 01.01.2016	Transferuri		Sold la 31.12.2016
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizion de risc	40.291	0	0	40.291
Ajustari depreciere creante-clienti	111.273	0	13.178	98.095
Total	151.564	0	13.178	138.386

La data de 01.01.2016 existau provizioane in sold , in suma totala de 151.564 lei , din care, in cursul anului 2016 , s-au anulat prozivioane in suma de 13.178 , in urma incasarii creantei .

In anul 2016 nu s-au constituit provizioane

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2016	4.489.406
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0
-Acoperire pierderi contabile	0
-constituire surse proprii de finantare	0
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	2.244.702
-participare salariati la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	2.244.704

La repartizarea profitului net s-a tinut cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001 , care prevede ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit se repartizeaza minimum 50% ca dividende , iar profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) a alin.1 din art.1 din OG. nr. 64/2001 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

In cursul anului 2016 , in baza dispozitiilor ANAF Cluj si a hotararii judecatoresti, s-au facut inregistrari contabile in contul 117 , aferente rezultatelor obtinute in anii precedenti(2013,2014 si 2015), rezultand un profit net suplimentar in suma de 710.182 lei , a carui repartizare se va face ,de asemenea , tinand cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001, dupa cum urmeaza :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET SUPLIMENTAR DE REPARTIZAT AFERENT ANILOR 2013,2014 si 2015	710.182
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0
-Acoperire pierderi contabile	0
-constituire surse proprii de finantare	0
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	355.091
-participare salariati la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	355.091

Nota 4**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Nr. crt	Indicatorul	Exercitiul precedent -2015	Exercitiul curent-2016
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	10.565.245	14.574.427
2	Costul bunurilor vandute si al Serviciilor prestate (3+4+5)	8.723.516	9.076.657
3	Cheltuielile activitatii de baza	8.723.516	9.076.657
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de Afaceri nete (1-2)	1.841.729	5.497.770
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploit. si financiare	1.406.371	52.000
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	3.248.100	5.549.770

In perioada 01.01.2016-31.12.2016, societatea a inregistrat o **cifra de afaceri** in suma totala de 14.574.427 lei, mai mare decat in anul 2015 cu suma de 4.009.182 lei , adica 37,95%, in special datorita cresterii veniturilor din turism (taxa de vizitare salina, taxa activități divertisment subteran, taxa abonament salina, taxa acces bazin, strand si Centru SPA), precum si datorita finalizarii lucrarilor de modernizare a Hotelului Potaissa Turda si darea lui in exploatare .

In perioada 01.01.2016-31.12.2016, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 9.076.657 lei ,mai mari decat in anul 2015 cu suma de 353.141 lei , adica 4,05% .

Cresterea cheltuielilor in anul 2016 se datoreaza in principal urmatoarelor cauze :

-Cheltuielile cu materii prime, obiecte de inventar si alte materiale, cheltuielile cu energia si apa , precum si cheltuielile privind prestatii externe , au crescut in special datorita finalizarii investitiei de modernizare a Hotelului Potaissa Turda si darea lui in exploatare incepand cu 26.05.2016.

-Cheltuielile cu marfurile au crescut fata de anul 2015 cu suma de 229.802 lei , datorita cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor cu suma de 471.802 lei.

-Cheltuielile cu personalul au crescut fata de anul 2015 , datorita functionarii Hotelului Potaissa , incepand cu luna mai 2016, precum si datorita majorarii salariilor angajatilor, pornind de la majorarea salariului minim pe economie la 1.250 lei ,incepand cu data de 1 mai 2016.

NOTA 5**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

CREANTE(in sume brute)	Sold la 31.12.2016	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total,din care	1.440.505	1.440.505	0
Furnizori debitori	2.595	2.595	0
Clienti	199.859	199.859	0
Creante personal	6.467	6.467	0
Contributia la concedii medicale	13.858	13.858	0
TVA de recuperat	520.396	520.396	0
TVA neexigibil la achizitii	8.504	8.504	0
Decont.din op.in participatie	38.923	38.923	0
Debitori diversi	4.284	4.284	0
Dec.din op.in curs de clarif.	246.170	246.170	0
Chelt.inreg.in avans	399.449	399.449	0

Creantele nete sunt in suma de 940.391 lei , deoarece s-au inregistrat ajustari -deprecieri creante-clienti in suma de 98.095 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 2.570 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 399.449 lei, reprezentand cheltuieli cu obiectele de inventar din dotarea Hotelului Potaissa , care se amortizeaza pe o perioada de 12 luni de la darea in folosinta a hotelului.

DATORII	Sold 31.12.2016	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
TOTAL din care	11.245.516	2.104.318	3.999.274	5.141.924
Credit bancar- CEC Bank	10.038.994	897.796	3.999.274	5.141.924
Furnizori	721.906	721.906	-	-
Cienti creditor	1.525	1.525	-	-
Personal salarii datorate	90.642	90.642	-	-
Drepturi de personal neridicate	3.959	3.959	-	-
Retineri (popriri+garantii gestionari)	102.638	102.638	-	-
Contributii la buget asigurari sociale	171.605	171.605	-	-
Buget de stat	104.160	104.160	-	-
Creditori diversi	10.087	10.087	-	-

Datoriile cu scadenta de peste un an, in suma de 9.141.198 lei , reprezinta valoarea ratelor aferente creditului de investitii, contract de la CEC Bank ,pe termen de 15 ani , pentru investitia de Amenajare Centru Balnear Potaissa.

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A, Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2016 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii- societatea isi va continua activitatea in mod normal functionand intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor –S-au aplicat aceleasi reguli, metode , norme privind evaluarea ,inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale , asigurand compatibilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei – s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor de valoare a activelor , precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului – au fost luate in considerare toate veniturile si toate cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv – in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii – valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului – informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor , nu numai forma lor juridica.

Principiul pragului de semnificatie – orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

B. Politici contabile semnificative

Contabilitatea se tine in limba romana si moneda nationala.

(a) imobilizari corporale

i) Active proprii

ii) Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand metoda liniara, pe baza duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

(b) Stocuri

Stocurile de marfuri sunt evaluate la costul de achizitie.

(c) Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

(d) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente ale societatii, depozitele bancare la termen si disponibilul din caserie.

In cursul anului 2016 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2016.

(e) Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea nominala.

(f) Recunoasterea veniturilor

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si a cheltuielilor.

(g) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul curent pe profit si este calculat pe baza rezultatului fiscal anual,utilizind cota de impozitare in vigoare la data bilantului.

(h) Instrumente financiare

Societatea nu este implicata in tranzactii cu instrumente financiare.

NOTA 7

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

Societatea Turda Salina Durgau S.A. detine un capital social de 107.500 lei, care la data bilantului este varsat in totalitate. Capitalul social este divizat in 10.750 actiuni a cate 10,00 lei fiecare.

Capitalul social al societatii este detinut de Consiliul Local al Municipiului Turda, in proportie de 100%.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Conducerea societatii a fost asigurata de catre directorul general si consiliul de administratie, a carui componenta a fost , pe parcursul anului 2016, dupa cum urmeaza:

Director general : Baci Maria Simona , pe toata perioada anului 2016.

Consiliul de Administratie :

1) In perioada : 01.01.2016-26.09.2016

- Baci Maria Simona
- Crisan Radu Cosmin
- Culcus Marinel
- Fagadar Corina
- Felezeu Calin Valentin
- Husar Axente
- Rus Virginia
- Szekely Istvan
- Toparceanu Ioan Radu

2) In perioada :26.09.2016-31.12.2016

- Apahidean Dorin
- Corpodean Dorel
- Dediu Dorina
- Sukosd-Ghiliftoiu Eugen
- Szekely Istvan

In exercitiul financiar 2016, societatea a avut un numar mediu de 120 salariati. Sumele reprezentind cheltuieli cu salariile in anul 2016 se ridica la 3.624.241 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 761.483 lei. Nu au existat sume acordate administratorilor sub forma de credite sau avansuri in cursul exercitiului financiar 2016.

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente:	Active curente	7.729.101		
	ILC =	-----	=	----- = 6,41
		Datorii curente	1.206.522	
b) Indicatorul lichiditatii imediate:	Active curente-Stocuri	7.545.347		
	ILI =	-----	=	----- = 6,25
		Datorii curente	1.206.522	

Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprum.	10.038.994		
	IGP =	----- *100	=	-----*100=109,76%
		Capital propriu	9.145.979	
b) Indicator privind acoperirea dobanzilor	Profit inaintea platii			
	Dobanzii si a imp.prf.	5.574.467		
	IAD =	-----	=	----- = 19,93 ori
		Cheltuieli cu dobanda	279.638	

Din analiza acestui indicator rezultă că societatea este în măsură să-și acopere dobânzile din profitul realizat de 19,93 ori.

Mentionam ca in anul 2015 indicatorul privind acoperirea dobanzilor avea valoarea 13,38. Evolutia pozitiva a acestui indicator se datoreaza faptului ca desi in cursul anului 2016 , soldul creditul de investitii angajat la CEC Bank „pentru ”Amenajare Complex Balnear Potaissa “ , a crescut fata de anul 2015, profitul brut inregistrat in anul 2016 este de cu 74% mai mare decat profitul brut inregistrat in anul 2015 .

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\text{VRS} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{853.573}{331.219} = 2,58$$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\text{VRDC} = \frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{177.610}{14.574.427} * 365 = 4.45$$

Viteza de rotatie a debitelor-clienti exprima numarul de zile pana la care debitorii isi achita datoriile catre unitate . Acest indicator este foarte bun, deoarece incasarea veniturilor se face in proportie de 90 % la oferirea serviciului.

Comparativ cu anul precedent, cand valoarea a fost 4,43, indicatorul are o valoare apropiata .

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\text{VRCF} = \frac{\text{Soldul mediu furnizori}}{\text{Achizitii}} * 365 = \frac{488.802}{9.414.645} * 365 = 18,95$$

Viteza de rotatie a creditelor-furnizori indica numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

d) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

$$\text{VRIM} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{14.574.427}{12.758.875} = 1,14$$

Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale indica eficacitatea managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale.

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\text{VRAT} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{14.574.427}{20.431.786} = 0,71$$

Indicatorul se mentine la acelasi nivel comparativ cu anul precedent, cand valoarea a fost 0,75.



4. Indicatori de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{5.294.829}{14.574.427} * 100 = 36,33 \%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{4.489.406}{14.574.427} * 100 = 30,80 \%$$

Indicatorii de profitabilitate au crescut semnificativ fata de anul 2015 , cand au avut valorile de 28,79%, respectiv 24,50 % .

NOTA 10

ALTE INFORMATII

- a) Societatea Turda Salina Durgau S.A. are sediul social in Turda, Aleea Durgaului, nr. 7, jud. Cluj.
Obiectul de activitate al societatii il reprezinta gestionarea monumentelor, cladirilor istorice si a altor obiective de interes turistic.
- b) Societatea nu are puncte de lucru deschise in alte localitati.
- c) Situatia financiara se refera la perioada 01.01.2016 – 31.12.2016 ,cifrele fiind exprimate in lei. In cursul anului 2016 au fost elemente de activ / pasiv in moneda straina, care au fost inregistrate in lei, la cursul zilei, iar la sfirsitul anului au fost reevaluate la cursul valabil la data de 31.12.2016.
- d) Profitul impozabil la 31.12.2016,conform Declaratiei de impozit pe profit a fost de 5.489.341 lei , iar profitul brut contabil conform bilant a fost de 5.294.829 lei.

Societatea nu a avut activitate exceptionala.

Rezultatul activitatii de exploatare este +5.549.770 lei , iar rezultatul activitatii financiare este -254.941 lei.

- e) Cifra de afaceri neta este in suma de 14.574.427 lei
- f) Profitul net contabil este in suma de 4.489.406 lei
- g) Societatea nu are in derulare contract de leasing.

DIRECTOR GENERAL

BACIU MARIA SIMONA

SEF BIROU CONTABILITATE

HANC ADRIANA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2016

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	107.500	-	-	-	-	107.500
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	65.911	-	-	-	-	65.911
Rezerve legale	21.500	-	-	-	-	21.500
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	1.990.775	1.294.039	-	-	-	3.284.814
Actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	-	1.176.848	-	-	-	1.176.848
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar	2.588.079	4.489.406	-	2.588.079	-	4.489.406
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	4.773.765	6.960.293		2.588.079		9.145.979

Director General ,

Numele si prenumele Baci Maria Simona

Semnatura _____

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele Hanc Adriana

Calitatea Sef Birou Contabilitate

Semnatura _____

FLUX DE NUMERAR

TURDA SALINA DURGAU SA		12/31/2016
AJUSTAREA CHELTUIELILOR NON-CASH		4,257,043
Rezultatul Net		4,489,406
Cheltuieli cu amortizarea		(232,363)
Provizioane		-
CASH FLOW NET DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA		1,505,472
SCHIMBARI NETE IN FONDUL DE RULMENT		(2,751,571)
- Creante comerciale		(56,156)
- Stocuri		(32,726)
- Alte active circulante		(1,594,497)
- Cheltuieli in avans		(399,449)
- Furnizori curenti		462,550
- Avansuri primite		571
- Alte datorii pe termen scurt		(83,499)
- Venituri in avans		(1,048,364)
CASH FLOW DIN INVESTITII		(3,764,092)
- Active fixe		(4,994,925)
- Investitii in curs		1,398,198
- Alte active imobilizate		(167,366)
CASH FLOW DIN FINANTARE		2,415,913
- Aport de capital		(117,192)
- Datorii Catre Afiliati		-
- Credite Pe Termen Scurt		-
- Credite Pe Termen Lung		2,533,105
- Alte datorii pe termen lung		-
REZUMAT CASH FLOW		157,293
Numerar la inceputul anului		478,664
- Cash Flow din activitatea operationala		1,505,472
- Cash Flow din investii		(3,764,092)
- Cash Flow din finantare		2,415,913
Numerar la sfarsitul anului		635,957
VERIFICARE		OK

HOTĂRÂREA nr. 28 din 09.05.2017

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Turda Salina Durgău S.A.

Societatea TURDA SALINA DURGĂU S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului nr.7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis.

Consiliul de Administrație al societății TURDA SALINA DURGĂU S.A., întrunit în ședința din 09.05.2017, ora 15:00, la sediul societății din Turda, str. Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj,

in conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba executia bugetara a societatii Turda Salina Durgau S.A. la data de 31.12.2016, conform anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

TURDA SALINA DURGĂU S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



TURDA SALINA DURGAU SA
 TURDA, ALEEA DURGAULUI NR.7
 RO 26128977

EXECUTIE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
 la 31.12.2016

- mii lei -

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat la 31.12. 2016	Realizat la 31.12. 2016	%	Diferen ta
		2	3	4	5	6 = 5/4	7
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	14865	14653	98.57	-212
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	14843	14626	98.54	-217
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0
	2	Venituri financiare	5	22	27	122.73	5
	3	Venituri extraordinare	6	0	0		0
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 +	7	11671	9358	80.18	-2313
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	11346	9077	80.00	-2269
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	4841	4155	85.83	-686
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	295	283	95.93	-12
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	5554	4415	79.49	-1139
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	4361	3448	79.06	-913
		C1 ch. cu salariile	13	3904	3133	80.25	-771
		C2 bonusuri	14	457	315	68.93	-142
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0		0
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0		0
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	224	205	91.52	-19

	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18				
				969	762	78.64	-207
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	656	224	34.15	-432
2		Cheltuieli financiare	20	325	281	86.46	-44
3		Cheltuieli extraordinare	21	0	0		0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	3194	5295	165.78	2101
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	241	806	334.44	565
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	2953	4489	152.01	1536
1		Rezerve legale	25				0
2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26				0
3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27				0
4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28				0
5		Alte repartizări prevăzute de lege	29				0
6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	2953	4489	152.01	1536
7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31				0
8		Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	1476.5	2244.5	152.01	768
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33				0
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	1476.5	2244.5	152.01	768
	c)	- dividende convenite altor acționari	34				0

	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	1476.5	2244.5	152.01	768
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36				0
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37				0
	a)	cheltuieli materiale	38				0
	b)	cheltuieli cu salariile	39				0
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40				0
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41				0
	e)	alte cheltuieli	42				0
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43				
	1	Alocații de la buget	44				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45				
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46				
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	151	135	89.40	-16
	2	Nr. mediu de salariați total	49	148	120'	81.08	-28
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2383	2358	98.92	-26
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	2198	2176	98.98	-23
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	100.29	121.88	121.53	22
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53				
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	0.79	0.64	81.34	
	8	Plăți restante	55				
	9	Creanțe restante	56	94	142		

Conducatorul unitatii ,

Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

BACIU SIMONA MARIA

HANC ADRIANA



HOTĂRÂREA nr. 29 din 09.05.2017

a
Consiliului de Administrație
al
Societății Turda Salina Durgău S.A.

Societatea TURDA SALINA DURGĂU S.A. cu sediul social în Turda, Aleea Durgăului nr.7, jud. Cluj, capital social 107.500 lei, înregistrată la O.R.C. Cluj sub nr. J12/1992/2009, CUI 26128977, societate de tip închis.

Consiliul de Administrație al societății TURDA SALINA DURGĂU S.A., întrunit în ședința din 09.05.2017, ora 15:00, la sediul societății din Turda, str. Aleea Durgăului, nr. 7, jud. Cluj,

în conformitate cu prevederile Actului Constitutiv al societății, ale Legii 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba raportul de activitate al administratorilor societății Turda Salina Durgău S.A. la data de 31.12.2017 conform anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

TURDA SALINA DURGĂU S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



SC TURDA SALINA DURGAU SA
ALEEA DURGAULUI NR.7
TURDA, JUD. CLUJ
CUI: 26128977, J12/1992/2009

Raportul Administratorilor

SC TURDA SALINA DURGAU SA, cu sediul în Turda , Aleea Durgaului nr.7, înregistrată la Registrul Comerțului Cluj sub nr. J12/1992/2009, cod unic de înregistrare RO 26128977, are ca obiect principal de activitate "Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic"-cod CAEN 9103

Societatea s-a înființat în 21.10.2009, s-a dezvoltat în permanență, ajungând ca la finele anului 2016 să înregistreze o cifră de afaceri de 14.574.427 lei, un profit net de 4.489.406 lei și un număr de 135 angajați. Societatea va continua să funcționeze și în anul 2017 .

În conformitate cu Legea Contabilității 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, aprobate prin OMFP 1.802/2014, situațiile financiare ale societății Turda Salina Durgău SA au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale.

Prin prezentul raport declarăm că situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2016, la care face referire prezentul raport, au fost întocmite având la bază principiul continuității activității și că posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate.

I. Principalele posturi bilantiere la 31.12.2016 :

Nr. crt.	SITUAȚIE PATRIMONIALĂ	Solduri - RON	
		31.12.2015	31.12.2016
1	ACTIVE IMOBILIZATE	8.306.781	12.303.236
2	ACTIVE CIRCULANTE	5.874.570	7.729.101
3	CHELTUIELI IN AVANS	0	399.449
4	DATORII CU SCADENTA SUB 1 AN	1.429.197	2.104.318
5	DATORII CU SCADENTA DE PESTE 1 AN	6.889.734	9.141.198
6	PROVIZIOANE	40.291	40.291
7	VENITURI IN AVANS	1.048.364	0
8	CAPITALURI PROPRII	4.773.765	9.145.979

Activul total al societății, la 31.12.2016 este în sumă totală de **20.431.786 lei**.

1) Activele imobilizate, în sumă totală de **12.303.236 lei**, reprezintă 60,22 %, din activul total, având următoarea componență:

- Imobilizări necorporale: 183.347 lei
- Imobilizări corporale, din care : 12.119.889 lei
 - terenuri și construcții 10.677.246 lei
 - instal. tehn. și mașini 773.740 lei
 - alte instal., utilaje și mobilier 426.959 lei
 - imobilizări corporale în curs 241.944 lei
- Imobilizări financiare: 0 lei

Valoarea totală a investițiilor în curs, la 31.12.2016, este de **241.944 lei** și cuprinde :

- Umbrare strand : 62.978 lei
- Stația de Pompe canalizare : 91.904 lei
- Sistem Control acces lift : 2.380 lei
- Macheta Crivac : 5.903 lei
- Depozit Rudolf : 1.042 lei
- Turnicheti acces Salina : 77.736 lei

În cursul anului 2015 nu au fost înregistrate casări de mijloace fixe.

2) Activele circulante, în sumă totală de **7.729.101 lei**, reprezintă 37,83 % din totalul activului și se compune din:

- Stocuri: 183.754 lei
- Creanțe: 940.391 lei
- Disponibilități bănești: 6.604.956 lei

Stocurile înregistrate, în suma totală de **183.754 lei**, sunt alcătuite din :

- materii prime, mat. consum., ambalaje : 24.574 lei
- stocuri de mărfă : 156.610 lei
- avansuri pentru cumpărare de stocuri : 2.570 lei

Creantele in suma bruta au valoarea de **1.440.505** lei si se compun din :

-Furnizori debitori	2.595
-Clienti	199.859
-Creante personal	6.467
-Contributia la concedii medicale	13.858
-TVA de recuperat	520.396
-TVA neexigibil la achizitii	8.504
-Decont.din op.in participatie	38.923
-Debitori diversi	4.284
-Dec.din op.in curs de clarif.	246.170
-Chelt.inreg.in avans	399.449
Total	1.440.505

Creantele nete sunt in suma de **940.391 lei** , deoarece s-au inregistrat ajustari -deprecieri creante-clienti in suma de 98.095 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 2.570 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 399.449 lei, reprezentand cheltuieli cu obiectele de inventar din dotarea Hotelului Potaissa , care se amortizeaza pe o perioada de 12 luni de la darea in folosinta a hotelului.

Disponibilitatile banesti in suma totala de **6.604.956 lei**, se compun din :

- conturi curente la banci – 254.349 lei
- casa - 46.280 lei
- depozite bancare - 5.968.999 lei

In urma negocierilor purtate cu reprezentantii bancilor , pentru depozitele constituite la **banci** , in perioada 01.01.2016-31.12.2016 , societatea a incasat **dobanzi in suma de 25.791 lei**.

Pasivul total al societății la 31.12.2016 , in suma de **20.431.786 lei** , prezintă următoarea structură:

- Datorii cu termen sub 1 an: 2.104.318 lei
- Datorii cu termen peste 1 an : 9.141.198 lei
- Provizioane de risc : 40.291 lei
- Capital subscris și vărsat: 107.500 lei
- Rezerve din reevaluare : 65.911 lei
- Rezerve : 3.306.314 lei
- Profit reportat : 1.176.848 lei
- Profit 2016 : 4.489.406 lei

Datoriile societatii cu scadenta sub 1 an , se compun din :

Credit bancar- CEC Bank	897.796
Furnizori	721.906
Cienti creditor	1.525
Personal salarii datorate	90.642
Drepturi de personal neridicate	3.959
Retineri (popri+garantii gestionari)	102.638
Contributii la buget asigurari sociale	171.605
Buget de stat	104.160
Creditori diversi	10.087
Total	2.104.318

Datoriile societatii cu scadenta peste 1 an sunt urmatoarele :

-Credit de investitii (CEC Bank) : 9.141.198 lei
Total : 9.141.198 lei

Datoriile cu scadenta de peste un an, in suma de 9.141.198 lei , reprezinta valoarea ratelor aferente creditului de investitii, contract de la CEC Bank ,pe termen de 15 ani , pentru investitia de Amenajare Centru Balnear Potaissa.

II. Structura contului de profit și pierdere

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Rezultate - RON		Evoluție
		31.12.2015	31.12.2016	
1	CIFRA DE AFACERI	10.565.245	14.574.427	+4.009.182
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	1.406.371	52.000	-1.354.371
	Total venituri din exploatare	11.971.616	14.626.427	+2.654.811
3	VENITURI FINANCIARE	40.306	26.438	-13.868
	Venituri totale	12.011.922	14.652.865	+2.640.943
4	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	8.723.516	9.076.657	+353.141
5	CHELTUIELI FINANCIARE	246.207	281.379	+35.172
	Cheltuieli totale	8.969.723	9.358.036	+388.313
6	PROFIT BRUT	3.042.199	5.294.829	+2.252.630
7	IMPOZIT PE PROFIT	454.120	805.423	+351.303
8	PROFIT NET	2.588.079	4.489.406	+1.901.327

A) Cifra de afaceri inregistrata in anul 2016 **in suma de 14.574.427 lei** ,este mai mare cu **+4.009.182 lei** ,fata de anul 2015.

Veniturile din exploatare inregistrate in perioada 01.01.2016-31.12.2016 **in suma de 14.626.427 lei** , sunt mai mari cu 2.654.811 lei ,fata de anul 2015 si au urmatoarea structura :

1.Venituri din servicii turism,d.c. :	12.287.082 lei
-Salina	: 10.686.153 lei
-Hotel	: 587.554 lei
-Bazin	: 294.068 lei
-strand Durgau	: 225.554 lei
-centru SPA	: 493.753 lei
2. Venituri din inchirieri si parcare :	565.803 lei
3. Venituri din vanz. marfuri +prod. :	1.604.272 lei
4. Venituri din alimentatie publica :	117.270 lei
5. Alte venituri de exploatare :	52.000 lei

Mentionam ca alte venituri din exploatare sunt mai mici in anul 2016 fata de anul 2015 deoarece , in cursul anului 2015, pe langa activitatea curenta , Societatea TURDA SALINA DURGAU SA a derulat , in parteneriat cu SC Forum Group SRL, Asociația Eduteco și Agenția de Consultanță și Afaceri Română, Proiectul Workcall , cofinanțat din Fondul Social European, Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007–2013, Axa Prioritară 6 „Promovarea incluziunii sociale”, Domeniul major de intervenție 6.2 „Îmbunătățirea accesului și a participării grupurilor vulnerabile pe piața muncii”. Prin urmare alte venituri din exploatare inregistrate in anul 2015 , se datoreaza Proiectului Workcall.

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activități divertisment subteran, taxa abonament salina, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, sejururi) detin ponderea covârșitoare de 84,30 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 11,01% și veniturile din inchirieri si taxa parcare 3,88%.

B) In perioada 01.01.2016-31.12.2016, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 9.076.657 lei,mai mari decat in anul 2015 cu suma de 353.141 lei, din care :

Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care: 3.997.697 lei

- cheltuieli privind stocurile (mat.consumab., ob.inv., utilitati, marfa) 2.596.192 lei
- cheltuieli cu serviciile executate de terti(intretinere si reparatii, 1.401.505 lei
- chirii, prime de asigurare ,reclama si publicitate,
- deplasari, servicii bancare, posta si telecomunicatii, alte servicii)

Cheltuieli cu impozite si taxe : 282.878 lei

Cheltuieli cu personalul, din care : 4.385.724 lei

-cheltuieli cu salariile 3.361.776 lei

-bonusuri (tichete) 262.465 lei

-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 761.483 lei

Alte cheltuieli de exploatare : 242.188 lei

Cheltuieli cu amortizarea : 181.348 lei

Ajustari active circulante : - 13.178 lei

Profit din exploatare : 5.549.770 lei

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea principală o dețin cheltuielile cu personalul 48,32 %, fiind urmate de cheltuielile cu bunuri si servicii 44,04%, cheltuieli cu impozite si taxe 3,12%, alte cheltuieli 4,54%.

Profitul din exploatare realizat in anul 2016 in suma de 5.549.770 lei **este mai mare cu 2.301.670 lei fata de anul 2015, adica cu 70,86 %** . Cresterea profitului din exploatare in anul 2016, a fost determinata in principal de cresterea numarului de turisti care au vizitat Salina Turda.

B) **Venituri financiare : 26.438 lei**

Cheltuieli financiare : 281.379 lei

Rezultat financiar : -254.941 lei

Veniturile financiare inregistrate in anul 2016 sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen de 1 lună si 3 luni , overnight , precum si diferente de curs valutar.

Cheltuielile financiare cuprind dobanzile aferente creditului de investitii si diferente de curs valutar. Acestea au înregistrat o crestere fata de anul 2015, datorita majorarii creditului de investitii cu suma de 3.000.000 lei , pentru finalizarea investitiei „Complex Balnear Potaissa „

III. Structura impozitelor

La 31.12.2016 , Societatea Turda Salina Durgau S.A. înregistreaza următoarele datorii catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale si bugetul local, reflectate în balanța de verificare:

- Bugetul de stat 88.538 lei
- Bugetul asig. sociale 171.605 lei
- Bugetul local 15.622 lei

IV. Analiza principalilor indicatori economico-financiari

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI –FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente:

$$\text{ILC} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{7.729.101}{1.206.522} = 6,41$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate:

$$\text{ILI} = \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{7.545.347}{1.206.522} = 6,25$$

Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

2. Indicatori de risc

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\text{IGP} = \frac{\text{Capital imprum.}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{10.038.994}{9.145.979} * 100 = 109,76\%$$

b) Indicator privind acoperirea dobanzilor

$$\text{IAD} = \frac{\text{Profit inaintea platii Dobanzii si a imp.prf.}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{5.574.467}{279.638} = 19,93 \text{ ori}$$

Din analiza acestui indicator rezultă că societatea este în măsură să-și acopere dobânzile din profitul realizat de 19,93 ori.

Mentionam ca in anul 2015 indicatorul privind acoperirea dobanzilor avea valoarea 13,38.

Evolutia pozitiva a acestui indicator se datoreaza faptului ca desi in cursul anului 2016 , soldul creditul de investitii angajat la CEC Bank ,pentru "Amenajare Complex Balnear Potaissa " , a crescut fata de anul 2015, profitul brut inregistrat in anul 2016 este de cu 74% mai mare decat profitul brut inregistrat in anul 2015

3. Indicatori de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{5.294.829}{14.574.427} * 100 = 36,33 \%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{4.489.406}{14.574.427} * 100 = 30,80 \%$$

Indicatorii de profitabilitate au crescut semnificativ fata de anul 2015 , cand au avut valorile de 28,79%, respectiv 24,50 % .

c) Rentabilitatea capitalului propriu

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{4.489.406}{9.145.979} * 100 = 49,09\%$$

d) Solvabilitatea

$$\text{S} = \frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} * 100 = \frac{9.145.979}{20.431.786} * 100 = 44,76\%$$

V. Controlul intern

In cadrul SC TURDA SALINA DURGAU SA , Controlul intern contabil si financiar vizeaza asigurarea:

- conformitatii informatiilor contabile si financiare publicate, cu regulile aplicabile acestora;
- aplicarii instructiunilor elaborate de conducere in legatura cu aceste informatii;
- protejarii activelor;
- prevenirii si detectarii fraudelor si neregulilor contabile și financiare;
- fiabilitatii informatiilor difuzate si utilizate la nivel intern in scop de control, in masura in care ele contribuie la elaborarea de informatii contabile si financiare publicate;
- fiabilitatii situatiilor financiare anuale publicate si a altor informatii comunicate pietei.

Societatea are organizata activitatea de Control financiar preventiv , prin numirea prin decizia directorului general a unei persoane cu atributii de CFP in fisa de post .

De asemenea , prin decizia directorului general a fost numita o persoana responsabila de organizarea si functionarea Controlului financiar de gestiune .

Activitatea societatii privind managementul riscului priveste riscul de credit, riscul de lichiditate, de cash-flow, riscul de piata, riscul de calitate, riscuri financiare etc.

La data de 31.12.2016 , soldul creditului de investitii pentru amenajare Complex Balnear Potaissa , angajat la CEC Bank , este in suma de 10.038.994 lei . Indicatorii de lichiditate indica faptul că societatea are o lichiditate bună (recomandat este ca valoarea să fie mai mare de 2), reușind să-și acopere datoriile curente din activele curente .

Acest lucru se explica prin faptul ca riscul de lichiditate si riscul de cash-flow este gestionat prin.urmarirea continua a incasarilor si platilor conform contractelor si programarea fluxurilor de trezorerie.

Datorita numarului foarte mare de clienti , nu exista dependenta comerciala de un anumit client.Cresterea numarului de clienti este monitorizata de conducerea executiva a societatii si este determinata in special de activitatea compartimentului de marketing.

Tinand cont de faptul ca, in general , incasarea contravalorii serviciilor prestate se face la momentul prestarii serviciilor ,iar operatiunile de plati sunt strict supravegheate de conducerea executiva a societatii, putem aprecia ca riscul de cash-flow este scazut.

Societatea este supusa urmatoarelor riscuri financiare:

Riscul ratei dobanzii.Societatea are expunere pe riscul de fluctuatie a dobanzilor deoarece are un credit de investitii contractat la CEC Bank.

Riscul variatiilor de curs valutar.Societatea nu inregistreaza venituri in alta moneda decat moneda functionala (RON). Prin urmare , veniturile nu sunt expuse fluctuatiei cursului de schimb RON vs EUR.

Riscul de credit comercial . In general , societatea incaseaza contravaloarea serviciilor prestate , la momentul prestarii serviciilor. In cazul veniturilor incasate la termen , conform contractelor incheiate , creantele sunt monitorizate permanent, avand ca rezultat o expunere nesemnificativa a societatii la riscul unor creante neincasabile.

Pe baza raportului prezentat, a situațiilor financiare și a notelor explicative aferente, propunem spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor SC Turda Salina Durgău SA, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, datele informative și situația activelor imobilizate la 31.12.2016, precum și repartizarea profitului , dupa cum urmeaza :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2015	4.489.406
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0
-Acoperire pierderi contabile	0
-constituire surse proprii de finantare	0
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	2.244.702
-participare salariatii la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	2.244.704

La repartizarea profitului net s-a tinut cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001, care prevede ca profitul contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit se repartizeaza minimum 50% ca dividende , iar profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-f) a alin.1 din art.1 din OG. nr. 64/2001 se repartizează la alte rezerve și constituie sursa proprie de finanțare.

In cursul anului 2016 , in baza dispozitiilor ANAF Cluj si a hotararii judecatoresti, s-au facut inregistrari contabile in contul 117 , aferente rezultatelor obtinute in anii precedenti(2013,2014 si 2015), rezultand un profit net suplimentar in suma de 710.182 lei , a carui repartizare se va face ,de asemenea , tinand cont de Ordonanta nr.64/30.08.2001, dupa cum urmeaza :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET SUPLIMENTAR DE REPARTIZAT AFERENT ANILOR 2013,2014 si 2015	710.182
-Rezerva legala	0
-Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0
-Acoperire pierderi contabile	0
-constituire surse proprii de finantare	0
-alte repartizari (alte rezerve- surse proprii de finantare)	355.091
-participare salariati la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	355.091

Presedinte Consiliul de Administratie

Dorin Apahidean



TURDA SALINA DURGĂU SA
TURDA

RAPORTUL

AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2016



G5 CONSULTING S.R.L.
Autorizația nr. 223/02.07.2002 înregistrată la
Camera Auditorilor Financiari din România.

Sediu: Dej, str. A. Russo, nr. 24/2
T./F. +40 264 214434

Punct de lucru: Cluj-Napoca, str. Horea 6/15
T./F. +40 264 433611

email: office.g500@yahoo.com
web: www.proceduriaudit.ro

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare întocmite de
S.C. TURDA SALINA DURGAU SA la data de 31.12.2016

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare anuale ale S.C. TURDA SALINA DURGAU SA , care cuprind bilanțul încheiat la data de 31 decembrie 2016 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1.Capitaluri proprii:	9.145.979 lei
2.Cifra de afaceri:	14.574.427 lei
3.Rezultatul exercițiului financiar (profit):	4.489.406 lei

În opinia noastră, situațiile financiare individuale prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a S.C.TURDA SALINA DURGAU SA la data de 31.12.2016, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind întocmirea situațiilor financiare individuale și consolidate și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare individuale.

Baza pentru opinia fără rezerve

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de S.C. TURDA SALINA DURGAU SA , conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare individuale în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu OMFP nr. 166/2017 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici publicat în Monitorul Oficial nr. 86/31.01.2017. De asemenea, mai răspunde și cu privire la politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare individuale, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră

necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern asupra întocmirii și prezentării fidele a unor situații financiare individuale care să nu prezinte denaturări semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității S.C. TURDA SALINA DURGĂU SA de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora. Din discuțiile avute cu conducerea executivă a societății coroborate cu datele din BVC-ul propus pentru exercitiul 2017 am concluzionat ca aceasta intenționează dezvoltarea afacerii și, respectiv, aplicarea principiului continuității activității.

Persoanele responsabile cu guvernarea asigură supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea: identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor din conducere, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit.

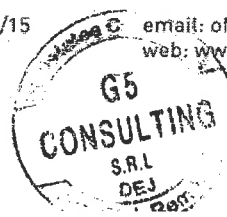
Alte aspecte

Menționăm faptul că mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar în legătură cu situațiile financiare anuale individuale ale societății întocmite la data de 31.12.2016. Pe toata durata misiunii de audit statutar auditorul și-a asigurat independența, așa cum am precizat mai sus, și nu s-a angajat în nicio altă relație de prestări servicii, consultanță, etc... cu entitatea auditată.

Acest raport al auditorului financiar independent este adresat exclusiv acționarilor societății. Auditul nostru a fost efectuat în scopul de a raporta asociaților societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Raport asupra raportului administratorilor

Consiliul de administrație este responsabil pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014. Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care



conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului unic nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;

b) raportul administratorilor identificat mai sus cuprinde, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;

c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la S.C.TURDA SALINA DURGAU SA și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor, care să fie eronate semnificativ.

Data: 21.04.2017

Pentru și în numele G5 CONSULTING SRL

Auditor financiar:

ec. Man Gheorghe Alexandru
-carnet nr.1242-



G5 CONSULTING S.R.L.
405200, Dej, jud. Cluj
Str. Alecu Russo nr. 24/2
No. ORC Cluj: J12/943/2002
CUI: RO 14650690,
CS s/v = 500 lei
Tel/fax: 0264 214434
Mail: office.g500@yahoo.com
Sediul secundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Autorizația CAFR nr. 223 / 02. 07. 2002

