

HOTĂRÂREA NR. 132

din data de 29.05.2018

privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2017 și repartizarea profitului aferent anului 2017, a execuției bugetare aferente anului 2017, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2017 respectiv aprobarea raportului auditorului financiar independent la 31.12.2017 la societatea Salina Turda SA.

Consiliul Local al Municipiului Turda întrunit în sesiunea ordinară din data de 29.05.2018 .

Luând în dezbateri *proiectul de hotărâre* privind aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2017 și repartizarea profitului aferent anului 2017, a execuției bugetare aferente anului 2017, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și al directorului general la 31.12.2017 respectiv aprobarea raportului auditorului financiar independent la 31.12.2017 la societatea Salina Turda SA, proiect elaborat din inițiativa Primarului municipiului Turda, domnul Cristian Octavian Matei;

Având în vedere *raportul de specialitate* al Serviciului Administrație Publică Locală precum și *avizul* comisiilor de specialitate nr. 1 – pentru *buget, finante, 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 Hotararile nr. 20/16.05.2018, 21/16.05.2018, 22/16.05.2018 ale Consiliului de Administrație al societății Salina Turda S.A.;

În conformitate cu prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernarea 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 Salina Turda 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 31.12.2017 la societatea Salina Turda SA, prevăzute în anexa nr. 1 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se aprobă repartizarea profitului aferent exercițiului financiar al anului 2017 al societății Salina Turda SA, în cotă de 65% Municipiului Turda.

Art. 3. Se aprobă execuția bugetară aferentă anului 2017 a societății Salina Turda SA, prevăzută în anexa nr. 2 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 4. Se aprobă raportul de activitate al administratorilor societății Salina Turda SA, la data de 31.12.2017, prevăzut în anexa nr. 3 la prezenta hotărâre și descărcarea de gestiune a administratorilor și a directorului general raportat la situațiile aprobate.

Art. 5. Se aprobă Raportul auditorului financiar independent al societății Salina Turda SA, la data de 31.12.2017, prevăzut în anexa nr. 4 care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 6. Reprezentantul Municipiului Turda în Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA va avea mandat expres de a aproba prin hotărâre AGA situațiile financiare la 31.12.2017, executia bugetară aferentă anului 2017, raportul de activitate al administratorilor și directorului general la 31.12.2017 respectiv raportul auditorului financiar independent al societății Salina Turda SA la 31.12.2017. Adunarea Generală a Acționarilor societății Salina Turda SA va avea loc în regim de urgență, de la momentul adoptării prezentei hotărâri.

Art. 7. Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul Secretarului municipiului Turda, în termenul prevăzut de lege, Primarului municipiului Turda, Instituției Prefectului Județului Cluj, Serviciului Administrație Publică Locală, Direcției Economice, reprezentantului Municipiului Turda în AGA la Societatea Salina Turda SA, societatii Salina Turda S.A., în vederea ducerii la îndeplinire și se aduce la cunoștință publică prin afișare la sediul Consiliului Local Turda și postare pe pagina de internet www.primariaturda.ro.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Pîrlea Daniela



CONTRASEMNEAZĂ
SECRETARUL municipiului TURDA,
Jr. Paula Letiția Mic



VOTURI: pentru 17
împotrivă -
abțineri -

Numărul total al consilierilor în funcție este 21.
Numarul consilierilor participanți la vot este 17.



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

SAPL
Nr. 10587 / 23.05. 2018

RAPORT DE SPECIALITATE

Proiectul de hotarare supus dezbaterii Consiliului Local al Municipiului Turda priveste aprobarea situatiilor financiare la data de 31.12.2017 si repartizarea profitului aferent anului 2017, aprobarea executiei bugetare aferente anului 2017, a raportului administratorilor si directorului societatii la data de 31.12.2017, respectiv a raportului auditorului financiar independent al societatii Salina Turda S.A.

Salina Turda 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. 470/17.05.2017 societatea Salina Turda inainteaza, in vederea aprobarii de catre unicul actionar, situatiile financiare la data de 31.12.2017 si repartizarea profitului aferent anului 2017, executia bugetara aferenta anului 2017, raportul administratorilor si directorului societatii la data de 31.12.2017, respectiv raportul auditorului financiar independent al societatii Salina Turda S.A.

Scriptele sus mentionate sunt insotite de Hotararile Consiliului de Administratie al societatii, respectiv Hotararea nr. 20/16.05.2018 de aprobare a situatiilor financiare ale societatii la data de 31.12.2017, Hotararea nr. 21/16.05.2018 prin care se aproba executia bugetara a societatii la data de 31.12.2017, si Hotararea nr. 22/16.05.2018 in baza careia Consiliul de Administratie al societatii aproba raportul de activitate al administratorilor si directorului general al 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 Salina Turda SA, ale art. 36, alin. 3, lit. "c", ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6, precum si ale art. 115, alin. 1, lit. "b" din Legea nr. 215/2001 privind administratia publica locala supunem spre dezbateri si aprobare proiectul de hotarare in forma prezentata.

SEF SERVICIU ADMINISTRATIE PUBLICA LOCALA
IOANA URSULA IFTIME

Intocmit/Calin Petrideanu/lex



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 31.12.2017 si repartizarea profitului aferent anului 2017, aprobarea executiei bugetare aferente anului 2017, a raportului administratorilor si directorului general al societatii la data de 31.12.2017, respectiv a raportului auditorului financiar independent al societatii Salina Turda S.A.

Salina Turda 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. 470/17.05.2017 societatea Salina Turda inainteaza, in vederea aprobarii de catre unicul actionar, situatiile financiare la data de 31.12.2017 si repartizarea profitului aferent anului 2017, executia bugetara aferenta anului 2017, raportul administratorilor si directorului societatii la data de 31.12.2017, respectiv raportul auditorului financiar independent al societatii Salina Turda S.A.

Scriptele sus mentionate sunt insotite de Hotararile Consiliului de Administratie al societatii, respectiv Hotararea nr. 20/16.05.2018 de aprobare a situatiilor financiare ale societatii la data de 31.12.2017, Hotararea nr. 21/16.05.2018 prin care se aproba executia bugetara a societatii la data de 31.12.2017, si Hotararea nr. 22/16.05.2018 in baza careia Consiliul de Administratie al societatii aproba raportul de activitate al administratorilor si directorului general al 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 Salina Turda SA, ale art. 36, alin. 3, lit. "c", ale art. 45, alin. 1, alin. 2, alin. 6, precum si ale art. 115, alin. 1, lit. "b" din Legea nr. 215/2001 privind administratia publica locala supunem spre dezbateri si aprobare proiectul de hotarare in forma prezentata.

PRIMARUL MUNICIPIULUI TURDA
CRISTIAN OCTAVIAN MATEI

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIULUI TURDA
CONSILIUL LOCAL
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1
NR. 504 DIN 23.05.2018

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind aprobarea sit. financiare la 31.12.2017 și raportul de activitate și execuție bugetară 2017, raport activitate administrativă și directivă generală, raport auditului financiar independent la 31.12.2017, la soc. SAPIA Turda SA

Având în vedere:

- raportul de specialitate 10.582/23.05.18 al SAPL

În temeiul prevederilor: OUG 109/2011 - guvernarea corporativă a întreprinderii publice

- L 31/1990 - legea societăților
- act constitutiv Soc. Sapia Turda
- L 215/2001 - adm. publică locale

Pentru considerentele arătate mai sus, comisia de specialitate 1 avizează proiectul de hotărâre

Președintele comisiei

 Doru Anca

Secretarul comisiei



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIULUI TURDA
CONSILIUL LOCAL
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 2
NR. 10587 DIN 23.05.2018

RAPORT

la proiectul de hotărâre privind

aprobarea situațiilor financiare la 31.12.2017 și repartizarea profitului aferent anului 2017, a executiei bugetare aferente anului 2017, aprobarea raportului de activitate al administratorilor și a directorului general la 31.12.2017 respectiv aprobarea raportului auditorului financiar independent la 31.12.2017 la societatea Salina Turda SA.

Având în vedere: - raportul de specialitate al SAPL

În temeiul prevederilor: - OUG nr. 109/2011, art. 111, alin. 2, lit. a
din legea 81/1990
- Legea nr. 215/2001, art. 115, alin. 1, lit. f.

Pentru considerentele arătate mai sus, comisia de specialitate nr. 2
avizează proiectul de hotărâre.

Președintele comisiei



Secretarul comisiei



Nr. 2617 din 17.05.2018

CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. înregistrare 470
Ziua 17 luna 05 anul 2018

CATRE

MUNICIPIUL TURDA

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI TURDA

Turda, Pta. 1 Decembrie 1918, nr. 28-30, jud. Cluj

Societatea Salina Turda S.A. reprezentata prin director general Simona Maria Baci, formulam prezenta:

CERERE

In temeiul disp. Oug 109/2011

va solicitam, in calitate de unic actionar, sa adoptati o hotarare de Consiliu Local prin care sa procedati la:

1. **Aprobarea situatiilor financiare la 31.12.2017.**
2. **Aprobarea repartizarii profitului societatii aferent exercitiul financiar 2017.**
3. **Aprobarea executiei bugetare aferente exercitiului financiar 2017.**
4. **Aprobarea raportului administratorilor si a directorului general la 31.12.2017. Descarcarea de gestiune a administratorilor si a directorului general raportat la situatiile aprobate.**
5. **Aprobarea raportului auditorului financiar independent la data de 31.12.2017.**

Alaturat va inaintam:


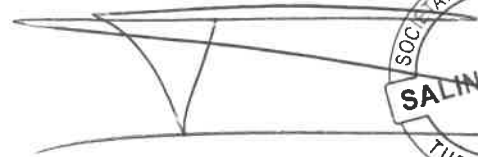
- Hotararea Consiliului de Administratie nr. 20/16.05.2018 de avizare/ aprobare a situatiilor financiare la 31.12.2017 si propunerea de repartizare a profitului aferent anului 2017
 - Situatiile financiare la 31.12.2017 insotite de anexele reglementate si propunerea de repartizare a profitului aferent anului 2017
 - Hotararea Consiliului de Administratie nr. 21/16.05.2018 de aprobare a executiei bugetare la data de 31.12.2017
 - Raportul executiei bugetare la data de 31.12.2017
 - Hotararea Consiliului de Administratie nr. 22/16.05.2018 de aprobare a raportului administratorilor si a directorului general la 31.12.2017
 - Raportul administratorilor ai al directorului general la 31.12.2017
 - Raportul auditorului financiar independent la data de 31.12.2017.

Turda

17.05.2018

Societatea Salina Turda S.A.

director general Simona Maria Baciu



HOTĂRÂREA nr. 20 din 16.05.2018

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

Societatea SALINA TURDA 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 SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din 16.05.2018, ora 15:00, la sediul societății din Turda, 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 Salina Turda S.A. la data de 31.12.2017, conform anexei.

SOCIETATEA SALINA TURDA 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

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2017**

Suma de control **107.500**

Entitatea **SALINA TURDA SA**

Adresa

Județ **Cluj** Sector Localitate **Turda**

Strada **Aleea Durgaului** Nr. **7** Bloc Scara Ap. Telefon **0364260940**

Număr din registrul comerțului **J12/1992/2009**

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

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

9103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

9103 Gestionarea monumentelor, clădirilor istorice și a altor obiective de interes turistic

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public

Entități mici

Microentități

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total **12.313.803**

Capital subscris **107.500**

Profit/ pierdere **5.288.135**

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BACIU MARIA SIMONA

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

SALINA TURDA

D.G.

TURDA • ROMÂNIA

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

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană 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

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	183.347	180.188
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	183.347	180.188
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	10.677.246	10.516.500
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	773.740	912.811
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	426.959	678.960
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	241.944	365.775
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	12.119.889	12.474.046
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 immobilizate (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	12.303.236	12.654.234
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	24.574	46.914

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	156.610	150.226
4. Avansuri (ct. 4091)	29	2.570	3.641
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	183.754	200.781
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	101.789	226.065
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	838.602	1.261.506
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	940.391	1.487.571
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	6.604.956	7.986.466
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	7.729.101	9.674.818
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	399.449	299.260
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	399.449	299.260
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	897.796	1.016.179
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	1.525	1.220
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	721.907	329.680
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	483.090	543.665
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	2.104.318	1.890.744
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	6.024.232	8.083.334
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	18.327.468	20.737.568

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	9.141.198	8.383.474
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	9.141.198	8.383.474
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		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79		
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	49.834
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	3.284.814	5.884.607
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	3.306.314	5.906.107
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căştiguri 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	962.227
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	97	4.489.406
	SOLD D (ct. 121)	98	5.288.135
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	9.145.979	12.313.803
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	9.145.979	12.313.803

Suma de control F10 : 284070164 / 675560222

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BACIU MARIA SIMONA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	14.574.427	19.083.513
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	12.970.155	17.458.693
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.604.272	1.624.87
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		-18.989
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	52.000	11.980
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	5.827	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	14.626.427	19.076.504
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	484.762	604.167
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	479.971	452.700
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	790.651	771.994
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	853.573	861.775
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	12.765	20.681
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.385.724	5.969.921
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.624.241	4.939.903
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	761.483	1.030.018
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	181.348	431.199
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	181.348	431.199
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-13.178	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	13.178	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.926.571	3.334.718
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.401.505	1.478.897
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	282.878	386.304
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	242.188	1.469.517
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.076.657	12.405.793
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	5.549.770	6.670.711
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	25.791	26.191
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	647	241
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	26.438	26.432
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	279.638	316.305
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.741	1.047
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	281.379	317.352
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	254.941	290.920

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	14.652.865	19.102.936
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.358.036	12.723.145
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	5.294.829	6.379.791
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	805.423	1.091.656
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	4.489.406	5.288.135
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 253599846 / 675560222

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BACIU MARIA SIMONA

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	1		5.288.135
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat 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 18)		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 (rd.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 fonduri		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			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		19	120		134
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		20	135		145
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23		
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	136	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		169.036
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		169.036
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		428.726
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

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:	57	202.454	327.801
- 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)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	141.922	169.036
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	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.62 la 66)	61	542.758	968.080
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	13.858	13.169
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 + 4424+4428+444+446)	63	528.900	954.911
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
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)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	688.826	592.686
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72	38.923	
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	649.474	592.257
- 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)	74	429	429
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	46.280	149.306
- în lei (ct. 5311)	85	46.230	149.288
- în valută (ct. 5314)	86	50	18
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	254.349	319.081
- în lei (ct. 5121), din care:	88	243.327	313.031
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	11.022	6.050
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	335.328	227.324
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	335.328	227.324
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	1.206.522	874.500
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	723.431	330.900
- 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)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	197.239	261.150
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	275.765	281.813
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	171.605	181.305
- datorii fiscale in legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	104.160	92.616
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114		4.800

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		3.092
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	10.087	702
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	10.087	702
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	107.500	107.500
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132	107.500	107.500
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	17.861	17.861
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	23.703	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

F30 - pag.6					
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	107.500	X	107.500	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144	107.500	100,00	107.500	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153	2.244.704		2.644.06 ⁹	
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155	2.244.704		2.644.068	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157	1.294.040		2.599.795	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158	1.294.040		2.244.704	
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160	1.294.040	2.244.704
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		355.091
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		355.091
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BACIU MARIA SIMONA

Semnatura _____

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 reclasificate 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

- 1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2017

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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	669.589	13.954		X	683.543
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	669.589	13.954		X	683.543
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	471.413			X	471.413
Constructii	07	10.248.517		18.784	18.784	10.229.733
Instalatii tehnice si masini	08	1.193.962	274.510	5.493	5.493	1.462.979
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	603.039	389.004	6.552	6.552	985.491
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	241.944	224.708	100.877		365.775
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	12.758.875	888.222	131.706	30.829	13.515.391
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	13.428.464	902.176	131.706	30.829	14.198.934

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	486.242	17.113		503.355
TOTAL (rd.19+20+21)	22	486.242	17.113		503.355
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	0	10.272		10.272
Constructii	24	42.684	131.690		174.374
Instalatii tehnice si masini	25	420.222	135.439	5.493	550.168
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	176.080	136.684	6.233	306.531
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	638.986	414.085	11.726	1.041.345
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.125.228	431.198	11.726	1.544.700

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 95414883 / 675560222

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

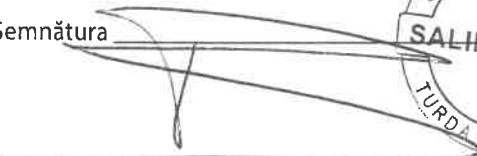

Numele si prenumele

BACIU MARIA SIMONA

Numele si prenumele

HANC ADRIANA

Semnătura

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)-F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma	
1	601 RD(+)-F20.R17	197.743,01	-
2	602 RD(+)-F20.R17	406.424,49	-
3	603 RD(+)-F20.R18	403.848,55	-
4	604 RD(+)-F20.R18	48.474,42	-
5	605 RD(+)-F20.R19	771.993,97	-
6	607 RD(+)-F20.R20	861.774,85	-
7	609 RD(+)-F20.R21	20.680,71	-
8	611 RD(+)-F20.R32	374.223,5	-
9	612 RD(+)-F20.R32	40.257,46	-
10	613 RD(+)-F20.R32	45.455,15	-
11	623 RD(+)-F20.R32	242.726,09	-
12	624 RD(+)-F20.R32	5.545,97	-
13	625 RD(+)-F20.R32	120.917,09	-
14	626 RD(+)-F20.R32	55.076,27	-
15	627 RD(+)-F20.R32	24.714,38	-
16	628 RD(+)-F20.R32	569.982,34	-
17	635 RD(+)-F20.R33	386.304,01	-
18	641 RD(+)-F20.R23	4.511,183	-
19	642 RD(+)-F20.R23	428.719,59	-
20	645 RD(+)-F20.R24	1.030,018	-
21	6581 RD(+)-F20.R37	35.417,97	-
22	6582 RD(+)-F20.R37	261.871,5	-
23	6583 RD(+)-F20.R37	19.102,61	-
24	6588 RD(+)-F20.R37	1.153.123,87	-
25	665 RD(+)-F20.R58	1.047,41	-
26	666 RD(+)-F20.R56	316.304,6	-
27	6811 RD(+)-F20.R26	431.199,08	-
28	691 RD(+)-F20.R66	1.091,656	-
29	701 RC(+)-F20.R02	204.355,33	-
30	703 RC(+)-F20.R02	1.919,8	-
31	704 RC(+)-F20.R02	16.408.351,89	-
32	706 RC(+)-F20.R02	605.622,53	-
33	707 RC(+)-F20.R03	1.624.819,62	-
34	708 RC(+)-F20.R02	238.443,72	-
35	7416 RC(-)-F20.R12	-18.989,31	-
36	758 RC(+)-F20.R13	11.980,36	-
37	765 RC(+)-F20.R50	241,28	-
38	766 RC(+)-F20.R47	26.190,97	-

39	608 RD(+)F20.R18	377	-
40	1012 SC(+)F10L.R80	107.500	-
41	105 SC(+)F10L.R87	49.834,58	-
42	1061 SC(+)F10L.R88	21.500	-
43	1068 SC(+)F10L.R90	5.884.606,72	-
44	117 SC(+)F10L.R95	962.227,24	-
45	121 SC(+)F10L.R97	5.288.134,72	-
46	1511 SC(+)F10L.R67	40.291	-
47	1621 SC(+)F10L.R46	9.399.652,56	-
48	205 SD(+)F10L.R03	17.861,34	-
49	208 SD(+)F10L.R03	665.681,6	-
50	211 SD(+)F10L.R08	471.413,07	-
51	212 SD(+)F10L.R08	10.229.733,28	-
52	213 SD(+)F10L.R09	1.462.978,64	-
53	214 SD(+)F10L.R10	985.491,46	-
54	231 SD(+)F10L.R12	365.775,29	-
55	2805 SC(-)F10L.R03	13.098,07	-
56	2808 SC(-)F10L.R03	490.257,05	-
57	2811 SC(-)F10L.R08	10.272,44	-
58	2812 SC(-)F10L.R08	174.373,85	-
59	2813 SC(-)F10L.R09	550.167,96	-
60	2814 SC(-)F10L.R10	306.531,53	-
61	301 SD(+)F10L.R26	7.953,6	-
62	302 SD(+)F10L.R26	37.297,29	-
63	371 SD(+)F10L.R28	328.162,47	-
64	378 SC(-)F10L.R28	129.920,11	-
65	381 SD(+)F10L.R26	1.662,93	-
66	401 SC(+)F10L.R48	329.679,88	-
67	4091 SD(+)F10L.R29	3.641,02	-
68	4092 SD(+)F10L.R31	19.499,36	-
69	411 SD(+)F10L.R31	304.661,37	-
70	419 SC(+)F10L.R47	1.219,82	-
71	421 SC(+)F10L.R52	109.925	-
72	426 SC(+)F10L.R52	3.959	-
73	427 SC(+)F10L.R52	147.266,2	-
74	431 SC(+)F10L.R52	175.823	-
75	431 SD(+)F10L.R34	13.169	-
76	437 SC(+)F10L.R52	5.482	-
77	4423 SC(+)F10L.R52	10.566,15	-
78	4424 SD(+)F10L.R34	946.150,74	-
79	4428 SC(-)F10L.R28	48.016,14	-
80	4428 SD(+)F10L.R34	8.194,47	-
81	444 SC(+)F10L.R52	66.477	-
82	446 SC(+)F10L.R52	15.573	-

83	447 SC(+)F10L.R52	4.800	-
84	4481 SC(+)F10L.R52	3.092	-
85	461 SD(+)F10L.R34	4.284,56	-
86	462 SC(+)F10L.R52	702	-
87	471 SD(+)F10L.R43	299.260,3	-
88	473 SD(+)F10L.R34	289.140,65	-
89	491 SC(-)F10L.R31	98.095,18	-
90	508 SD(+)F10L.R40	7.290.665,08	-
91	512 SD(+)F10L.R40	546.405,4	-
92	531 SD(+)F10L.R40	149.305,62	-
93	532 SD(+)F10L.R40	90	-
94	441 SD(+)F10L.R34	565,66	-
95			-
			+ Salt

Nota 1 Active imobilizate

ELEMENTE DE ACTIV	Valoare bruta			Deprecieri(amortizare/provizioane)				Valoare neta	
	Sold la 31.12.2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2016	Cresteri	Reduceri		Sold la 31.12.2017
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=4-8
Imobilizari necorporale	669.589	13.954	0	683.543	486.242	17.113	0	503.355	
Total, din care:									180.188
-imobilizari necorpor.	669.589	13.954	0	683.543	486.242	17.113	0	503.355	180.188
-imobilizari necorporale in curs	0		0	0			0		
-avansuri pentru imobilizari necorporale	0		0	0			0		0
Imobilizari corporale	12.758.875	888.222	131.706	13.515.391	638.986	414.085	11.726	1.041.345	12.474.046
Total, din care:									461.141
-teren	471.413		0	471.413	0	10.272	0	10.272	10.055.359
-constructii	10.248.517		18.784	10.229.733	42.684	131.690	0	174.374	
-instalatii tehnice si masini	1.193.962	274.510	5.493	1.462.979	420.222	135.439	5.493	550.168	912.811
-alte instalatii, utilaje si mobilier	603.039	389.004	6.552	985.491	176.080	136.684	6.233	306.531	678.960
-avansuri si imobiliz. corporale in curs	241.944	224.708	100.877	365.775	0		0	0	365.775
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	13.428.464	902.176	131.706	14.198.934	1.125.228	431.198	11.726	1.544.700	12.654.234

Nota 2

Provizioane

Denumire provizion	Sold la 01.01.2017	Sold la 31.12.2017		
		In cont	Transferuri	
0	1	2	Din cont	3
Provizion de risc	40.291	0		4=1+2-3 40.291
Ajustari deprecieri creante-clienti	98.095	0		98.095
Total	138.386	0	0	138.386

In anul 2017 nu s-au constituit provizioane

Nota 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2017	5.288.135
-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)	2.644.067
-participare salariati la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	2.644.068

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 urma casarii constructiilor : copertina intrare turisti si copertina curte atelier , de la intrarea de pe str.Salinelor 45B) ,in luna decembrie 2017 , s-a inregistrat in contul 1175- Rezultat reportat reprezentand surplus din rezerve din reevaluare , suma de 16.076,50 lei , rezultand un profit net suplimentar in suma de 16.076 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 SUPPLEMENTAR DE REPARTIZAT	16.076
-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)	8.037
-participare salariatii la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	8.039

Nota 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt	Indicatorul	Exercitiul precedent -2016	Exercitiul curent-2017
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	14.574.427	19.083.513
2	Costul bunurilor vandute si al Serviciilor prestate (3+4+5)	9.076.657	12.405.793
3	Cheltuielile activitatii de baza	9.076.657	12.405.793
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5	Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de Afaceri nete (1-2)	5.497.770	6.677.720
7	Cheltuielile de desfacere		
8	Cheltuielile generale de administratie		
9	Alte venituri din exploat. si financiare	52.000	-7.009
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE (6-7-8+9)	5.549.770	6.670.711

In perioada 01.01.2017-31.12.2017, societatea a inregistrat o **cifra de afaceri** in suma totala de 19.083.513 lei, mai mare decat in anul 2016 cu suma de 4.509.086 lei , adica 30,94%, 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 functionarii Hotelului Potaissa Turda pe toata perioada anului 2017.

In perioada 01.01.2017-31.12.2017, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 12.405.793 lei, mai mari decat in anul 2016 cu suma de 3.329.136 lei, adica 36,68% .

Cresterea cheltuielilor in anul 2017 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 prestatiile 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 2016 cu suma de 8.202 lei , datorita cresterii veniturilor din vanzarea marfurilor cu suma de 20.548 lei.

-Cheltuielile cu personalul au crescut fata de anul 2016 , datorita:

- functionarii Hotelului Potaissa , pe toata perioada anului 2017,
- majorarii salariilor angajatilor, pornind de la majorarea salariului minim pe economie la 1.450 lei ,incepand cu data de 1 februarie 2017,
- respectarii prevederilor Contractului colectiv de munca incheiat la nivelul societatii.

-Incepand cu luna februarie 2017 , societatea are calitatea de asociat in Asociatia Handbal Club Potaissa Turda , avand o cotizatie lunara de 100.000 lei (total an 2017: 1.100.000 lei)

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

CREANTE(in sume brute)	Sold la 31.12.2017	Termen de lichidare	
		Sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	1.888.567	1.888.567	0
Furnizori debitori	23.140	23.140	0
Cienti	304.661	304.661	0
Contributia la concedii medicale	13.169	13.169	0
Impozit pe profit	566	566	0
TVA de recuperat	946.151	946.151	0
TVA neexigibil la achizitii	8.194	8.194	0
Debitori diversi	4.285	4.285	0
Dec.din op.in curs de clarif.	289.141	289.141	0
Chelt.inreg.in avans	299.260	299.260	0

Creantele nete sunt in suma de 1.487.571 lei , deoarece s-au inregistrat ajustari -deprecieri creante-clienti in suma de 98.095 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 3.641 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 299.260 lei.

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	10.274.218	1.890.744	4.064.715	4.318.759
Credit bancar- CEC Bank	9.399.653	1.016.179	4.064.715	4.318.759
Furnizori	329.680	329.680	-	-
Cienti creditori	1.220	1.220	-	-
Drepturi de personal	113.884	113.884	-	-
Retineri (popriri+garantii gestionari)	147.266	147.266	-	-
Contributii la buget asigurari sociale	181.305	181.305	-	-
Buget de stat	84.935	84.935	-	-
Buget local	15.573	15.573	-	-
Creditori diversi	702	702	-	-

Datoriile cu scadenta de peste un an,in suma de 8.383.474 lei , reprezinta valoarea ratelor aferente creditului de investitii, contract de la CEC Bank ,pe termen de 15 ani , pentru investitia ,, Amenajare Complex Balnear Potaissa”.

Nota 6

PRINCIPII,POLITICI SI METODE CONTABILE

A,Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2017 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 depreciilor 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 2017 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 31.12.2017.

(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 Salina Turda 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 2017, dupa cum urmeaza:

Director general : Baci Maria Simona , pe toata perioada anului 2017.

Consiliul de Administratie :

1) In perioada :01.01.2017-03.02.2017

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

2) In perioada : 03.02.2017-11.09.2017

- Apahidean Dorin
- Corpodean Dorel
- Dediu Dorina
- Popescu Adrian Liviu
- Szekely Istvan
- Morar Andrea Veronica
- Savan Ilie Ioan

3) In perioada : 11.09.2017-27.09.2017

- Apahidean Dorin
- Corpodean Dorel
- Popescu Adrian Liviu
- Szekely Istvan
- Morar Andrea Veronica
- Savan Ilie Ioan

4) In perioada : 27.09.2017-31.12.2017

- Apahidean Dorin
- Corpodean Dorel
- Popescu Adrian Liviu
- Szekely Istvan
- Morar Andrea Veronica
- Savan Ilie Ioan
- Filip Dragos

In exercitiul financiar 2017, societatea a avut un numar mediu de 134 salariati.

Sumele reprezentand cheltuieli cu salariile in anul 2017 se ridica la 4.939.903 lei, iar cele privind cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala la 1.030.018 lei.

Nu au existat sume acordate administratorilor sub forma de credite sau avansuri in cursul exercitiului financiar 2017.

Nota 9

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO –FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente:	Active curente	9.674.818	
	ILC =	-----	= 5,12
	Datorii curente	1.890.744	
b) Indicatorul lichiditatii imediate:	Active curente-Stocuri	9.474.037	
	ILI =	-----	= 5,01
	Datorii curente	1.890.744	

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.	9.399.653	
	IGP =	----- *100	= 76,33%
	Capital propriu	12.313.803	
b) Indicator privind acoperirea dobanzilor	Profit inaintea platii		
	Dobanzii si a imp.prf.	6.696.096	
	IAD =	-----	= 21,17 ori
	Cheltuieli cu dobanda	316.305	

Din analiza acestui indicator rezultă că societatea este în măsură să-și acopere dobânzile din profitul realizat de 21,17 ori.

Mentionam ca in anul 2016 indicatorul privind acoperirea dobanzilor avea valoarea 19,93.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotatie a stocurilor

$$\text{VRS} = \frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{861.775}{192.268} = 4,48$$

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\text{VRDC} = \frac{\text{Soldul mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{252.260}{19.083.513} * 365 = 4.82$$

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 4,45, indicatorul are o valoare apropiata .

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\text{VRCF} = \frac{\text{Soldul mediu furnizori}}{\text{Achizitii}} * 365 = \frac{525.793}{7.247.633} = 26,48$$

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

$$\text{VRIM} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} = \frac{19.083.513}{13.515.391} = 1,41$$

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

$$\text{VRAT} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{19.083.513}{22.628.312} = 0,84$$

Valoarea indicatorului a crescut fata de anul precedent, de la 0,71 la 0,84.

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rata profitului brut

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{6.379.791}{19.083.513} * 100 = 33,43 \%$$

b) Rata profitului net

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{5.288.135}{19.083.513} * 100 = 27,71 \%$$

NOTA 10

ALTE INFORMATII

- a) Societatea Salina Turda S.A. are sediul social in Turda, Aleea Durgaului, nr. 7, jud. Cluj. Obiectul principal 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 01.01.2017 – 31.12.2017 ,cifrele fiind exprimate in lei. In cursul anului 2017 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 31.12.2017.
- d) Profitul impozabil la 31.12.2017,conform Declaratiei de impozit pe profit a fost de 7.419.211 lei , iar profitul brut contabil conform bilant a fost de 6.379.791 lei.

Societatea nu a avut activitate exceptionala.

Rezultatul activitatii de exploatare este +6.670.711 lei , iar rezultatul activitatii financiare este -290.920 lei.

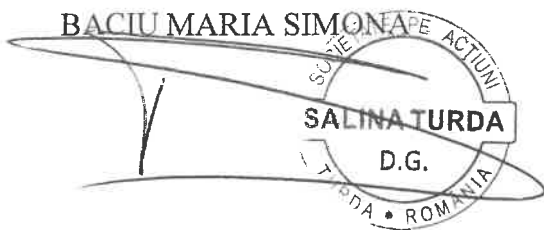
- e) Cifra de afaceri neta este in suma de 19.083.513 lei
- f) Profitul net contabil este in suma de 5.288.135 lei
- g) Societatea nu are in derulare contract de leasing.

DIRECTOR GENERAL

SEF BIROU CONTABILITATE

BACIU MARIA SIMONA

HANC ADRIANA



A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Hanc Adriana.

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2017

- 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	-	-	16.077	-	49.834
Rezerve legale	21.500	-	-	-	-	21.500
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	3.284.814	2.599.793	-	-	-	5.884.607
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	479.484	-	710.181	946.151
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	-	-	16.076	-	-	16.076
Rezultatul exercitiului financiar	4.489.406	5.288.135	-	4.489.406	-	5.288.135
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii	9.145.979	8.383.488		5.215.664		12.313.803

Director General ,

Numele si prenumele Baci Maria Simona

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele Hanc Adriana

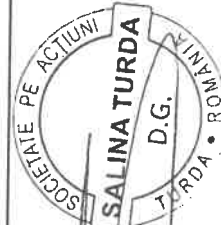
Calitatea Sef Birou Contabilitate

Semnatura

SALINA TURDA SA

		- lei -	
Denumirea elementului		Exercițiul financiar	
A		2016	2,017
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		1	2
Încasări de la clienți		15,981,556	20,658,583
Plăți către furnizori și angajați		7,244,869	11,115,447
Alte plăți		1,806,774	2,432,948
Dobânzi plătite		279,638	316,305
Impozit pe profit plătit		868,171	1,125,839
Numerar net din activități de exploatare		5,782,104	5,668,044
Fluxuri de numerar din activități de investiție:			
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		4,297,827	1,073,589
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale			
Dobânzi încasate		25,791	26,191
Dividende încasate			0
Numerar net din activități de investiție		-4,272,036	-1,047,398
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:			
Încasări din emisiunea de acțiuni			0
Încasări din împrumuturi pe termen lung+SCURT		3,451,109	365,866
Rambursare credit de investitii		918,005	1,005,207
Plata datorilor aferente leasing-ului financiar			0
Dividende plătite		1,294,040	2,599,795
Numerar net din activități de finanțare		1,239,064	-3,239,136
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar		2,749,132	1,381,510
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercițiului financiar		3,855,824	6,604,956
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercițiului financiar		6,604,956	7,986,466

Director General,
Baciu Maria Simona



Intocmit,
Hanc Adriana

HOTĂRÂREA nr. 21 din 16.05.2018

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

Societatea SALINA TURDA 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 SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din 16.05.2018, ora 15:00, la sediul societății din Turda, 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba executia bugetara a societatii Salina Turda S.A. la data de 31.12.2017, conform anexei.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



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

EXECUTIE BUGET DE VENITURI ȘI CHELTUIELI
la 31.12.2017

- mii lei -

		INDICATORI	Nr. rd.	Aprobat la 31.12. 2017	Realizat la 31.12. 2017	%	Diferent a
0	1	2	3	4	5	6 = 5/4	7
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	18179	19103	105.08	924
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	18161	19077	105.04	916
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3				0
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4				0
	2	Venituri financiare	5	18	26	144.44	8
	3	Venituri extraordinare	6	0	0		0
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 +	7	13071	12723	97.34	-348
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	12745	12406	97.34	-339
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	4292	4287	99.88	-5
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	334	366	109.58	32
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	6471	6115	94.50	-356
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	5152	4872	94.57	-280
		C1 ch. cu salariile	13	4534	4319	95.26	-215
		C2 bonusuri	14	618	553	89.48	-65
		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	206	193	93.69	-13

	C5	cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18				
				1113	1050	94.34	-63
	D.	alte cheltuieli de exploatare	19	1648	1638	99.39	-10
	2	Cheltuieli financiare	20	326	317	97.24	-9
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0		0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	5108	6380	124.90	1272
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	834	1092		258
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	4274	5288	123.72	1014
	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	4274	5288	123.72	1014
	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				
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	33				0
	b)	- dividende convenite bugetului local	33a	2137	2644	123.72	507
	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	2137	2644		507
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	4569	4569		
	1	Alocații de la buget	44				
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anterior	45				
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	4569	2191		
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	152	145	95.39	-7
	2	Nr. mediu de salariați total	49	146	134	91.78	-12
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2856	2953	103.38	97
	4	Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (rd. 13/rd. 49)/12*1000	51	2588	2686	103.79	98
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	124.39	142.37	114.45	18
	6	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	53				0
	7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	54	0.72	0.67	92.63	0
	8	Plăți restante	55				
	9	Creanțe restante	56	94	169		

Conducatorul unitatii ,

BACIU SIMONA MARIA



Conducatorul Comp.Financiar Contabil,

HANC ADRIANA


HOTĂRÂREA nr. 22 din 16.05.2018

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

Societatea SALINA TURDA 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 SALINA TURDA S.A., întrunit în ședința din 16.05.2018, ora 15:00, la sediul societății din Turda, 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 guvernanta corporativă a întreprinderilor publice:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1. Se aproba raportul de activitate al administratorilor si a directorului general.

SOCIETATEA SALINA TURDA S.A.

Președintele Consiliului de Administrație

Dorin Apahidean



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

Raportul Administratorilor

SC SALINA TURDA SA, cu sediul in Turda , Aleea Durgaului nr.7, inregistrata la Registrul Comertului Cluj sub nr. J12/1992/2009, cod unic de inregistrare 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 2017 să înregistreze o cifră de afaceri de 19.083.513 lei, un profit net de 5.288.135 lei și un număr de 145 angajați. Societatea va continua să funcționeze și în anul 2018 .

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 Salina Turda SA au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale.

Prin prezentul raport declarăm că situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2017, 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 31.12.2017 :

Nr. crt.	SITUAȚIE PATRIMONIALĂ	Solduri - RON	
		31.12.2016	31.12.2017
1	ACTIVE IMOBILIZATE	12.303.236	12.654.234
2	ACTIVE CIRCULANTE	7.729.101	9.674.818
3	CHELTUIELI IN AVANS	399.449	299.260
4	DATORII CU SCADENTA SUB 1 AN	2.104.318	1.890.744
5	DATORII CU SCADENTA DE PESTE 1 AN	9.141.198	8.383.474
6	PROVIZIOANE	40.291	40.291
7	CAPITALURI PROPRII	9.145.979	12.313.803

Activul total al societății, la 31.12.2017 este in sumă totală de **22.628.312 lei** si are urmatoare componenta:

1) Activele imobilizate, în sumă totală de **12.654.234 lei**, reprezintă 55,92 %, din activul total, având următoarea componență:

- Imobilizări necorporale: 180.188 lei
- Imobilizări corporale, din care : 12.474.046 lei
 - terenuri si constructii 10.516.500 lei
 - instal.tehn.si masini 912.811 lei
 - alte instal.,utilaje si mobilier 678.960 lei
 - imobilizari corporale in curs 365.775 lei
- Imobilizări financiare: 0 lei

In cursul anului 2017 s-au casat mijloace fixe in valoare totala de 30.829 lei.

2) Activele circulante, în sumă totală de **9.674.818 lei**, reprezintă 42,75 % din totalul activului și se compune din:

- Stocuri: 200.781 lei
- Creanțe nete: 1.487.571 lei
- Disponibilități bănești: 7.986.466 lei

Stocurile înregistrate, in suma totala de **200.781 lei**, sunt alcatuite din :

- materii prime ,mat.consum.,ambalaje : 46.914 lei
- stocuri de marfă : 150.226 lei
- avansuri pentru cumparare de stocuri : 3.641 lei

Creantele in suma bruta au valoarea de **1.888.567 lei** si se compun din :

CREANTE(in sume brute)	Sold la 31.12.2017
0	1
Total, din care :	1.888.567
Furnizori debitori	23.140
Cienti	304.661
Contributia la concedii medicale	13.169
Impozit pe profit	566
TVA de recuperat	946.151
TVA neexigibil la achizitii	8.194
Debitori diversi	4.285
Dec.din op.in curs de clarif.	289.141
Chelt.inreg.in avans	299.260

Creantele nete sunt in suma de 1.487.571 lei , deoarece s-au inregistrat ajustari -deprecieri creante-clienti in suma de 98.095 lei , s-au platit avansuri pentru stocuri in suma de 3.641 lei si s-au inregistrat cheltuieli in avans in suma de 299.260 lei.

Disponibilitatile banesti in suma totala de **7.986.466 lei**, se compun din :

- conturi curente la banci – 546.405 lei
- casa - 149.306 lei
- depozite bancare - 7.290.665 lei
- alte valori - 90 lei

In urma negocierilor purtate cu reprezentantii bancilor , pentru depozitele constituite la **banci** , in perioada 01.01.2017-31.12.2017 , societatea a incasat **dobanzi in suma de 26.191 lei**.

3) Cheltuieli in avans in suma de 299.260 lei

Pasivul total al societății la 31.12.2017 , in suma de **22.628.312 lei** , prezintă următoarea structură:

- Datorii cu termen sub 1 an: 1.890.744 lei
- Datorii cu termen peste 1 an : 8.383.474 lei
- Provizioane de risc : 40.291 lei
- Capital subscris și vărsat: 107.500 lei
- Rezerve din reevaluare : 49.834 lei
- Rezerve : 5.906.107 lei
- Profit reportat : 962.227 lei
- Profit 2017 : 5.288.135 lei

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

DATORII	Sold 31.12.2017
0	1
TOTAL , din care :	1.890.744
Credit bancar- CEC Bank	1.016.179
Furnizori	329.680
Clientsi creditorii	1.220
Drepturi de personal	113.884
Retineri (popriri+garantii gestionari)	147.266
Contributii la buget asigurari sociale	181.305
Buget de stat	84.935
Buget local	15.573
Creditori diversi	702

Datoriile societății cu scadența peste 1 an sunt următoarele :

-Credit de investiții (CEC Bank) : 8.383.474 lei
Total : 8.383.474 lei

Datoriile cu scadența de peste un an, în suma de 8.383.474 lei, reprezintă valoarea ratelor aferente creditului de investiții, contract de la CEC Bank, pe termen de 15 ani, pentru investiția „Amenajare Complex Balnear Potaissa”.

II. Structura contului de profit și pierdere

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Rezultate - RON		Evoluție
		31.12.2016	31.12.2017	
1	CIFRA DE AFACERI	14.574.427	19.083.513	+4.509.086
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	52.000	-7.009	-59.009
	Total venituri din exploatare	14.626.427	19.076.504	+4.450.077
3	VENITURI FINANCIARE	26.438	26.432	-6
	Venituri totale	14.652.865	19.102.936	+4.450.071
4	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	9.076.657	12.405.793	+3.329.136
5	CHELTUIELI FINANCIARE	281.379	317.352	+35.973
	Cheltuieli totale	9.358.036	12.723.145	+3.365.109
6	PROFIT BRUT	5.294.829	6.379.791	+1.084.962
7	IMPOZIT PE PROFIT	805.423	1.091.656	+286.233
8	PROFIT NET	4.489.406	5.288.135	+798.729

A) Cifra de afaceri înregistrată în anul 2017 în suma de **19.083.513 lei**, este mai mare cu **+4.509.086 lei**, față de anul 2016.

Veniturile din exploatare înregistrate în perioada 01.01.2017-31.12.2017 în suma de **19.076.504 lei**, sunt mai mari cu 4.450.077 lei, față de anul 2016 și au următoarea structură :

1. Venituri din servicii turism, d.c. : 16.408.352 lei
-Salina : 14.334.924 lei
-Hotel : 960.097 lei
-Bazin : 263.192 lei
-Strand Durgau : 313.097 lei
-Centru SPA : 537.042 lei

2. Venituri din închirieri și parcare : 844.066 lei

3. Venituri din vânz. marfuri : 1.624.820 lei

4. Venituri din alimentație publică : 206.275 lei

5. Alte venituri de exploatare : -7.009 lei

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activităţi divertisment subteran, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, cazare Hotel Potaissa) detin ponderea covârşitoare de 86 % din cifra de afaceri , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă 9 % şi veniturile din inchirieri si taxa parcare 5%.

B) In perioada 01.01.2017-31.12.2017, societatea a inregistrat cheltuieli de exploatare in suma totala de 12.405.793 lei, mai mari decat in anul 2016 cu suma de 3.329.136 lei, din care :

Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care: 4.148.853 lei

-cheltuieli privind stocurile (mat.consumab., ob.inv., utilitati, marfa) 2.669.956 lei
-cheltuieli cu serviciile executate de terti(intretinere si reparatii, chirii, prime de asigurare ,reclama si publicitate, deplasari, servicii bancare, posta si telecomunicatii, alte servicii) 1.478.897 lei

Cheltuieli cu impozite si taxe : 386.304 lei

Cheltuieli cu personalul, din care : 5.969.921 lei

-cheltuieli cu salariile 4.511.183 lei
-bonusuri (tichete) 428.720 lei
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 1.030.018 lei

Alte cheltuieli de exploatare : 1.469.516 lei

Cheltuieli cu amortizarea : 431.199 lei

Profit din exploatare : 6.670.711 lei

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea principală o deţin cheltuielile cu personalul 48 %, fiind urmate de cheltuielile cu bunuri si servicii 33%, cheltuieli cu impozite si taxe 3%, alte cheltuieli 16%.

Profitul din exploatare realizat in anul 2017 in suma de 6.670.711 lei este mai mare cu 1.120.941 lei fata de anul 2016, adica cu 20 % .

B) **Venituri financiare :** 26.432 lei

Cheltuieli financiare : 317.352 lei

Rezultat financiar : - 290.920 lei

Veniturile financiare înregistrate în anul 2017 sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen de 1 lună și 3 luni, overnight, precum și diferențe de curs valutar.

Cheltuielile financiare cuprind dobânzile aferente creditului de investiții și diferențe de curs valutar. Acestea au înregistrat o creștere față de anul 2016, datorită creșterii ROBOR-ului.

III. Structura impozitelor

La 31.12.2017, Societatea Salina Turda S.A. înregistrează următoarele datorii către bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local, reflectate în bilanțul de verificare:

- Bugetul de stat 84.935 lei
- Bugetul asig. sociale 181.305 lei
- Bugetul local 15.573 lei

IV. Analiza principalilor indicatori economico-financiar

CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO -FINANCIARI

1. Indicatorii de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente:

$$ILC = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{9.674.818}{1.890.744} = 5,12$$

b) Indicatorul lichidității imediate:

$$ILI = \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{9.474.037}{1.890.744} = 5,01$$

Indicatorii de lichiditate indică 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. Indicatorii de risc

a) *Indicatorul gradului de indatorare*

$$\text{IGP} = \frac{\text{Capital imprum. } 9.399.653}{\text{Capital propriu } 12.313.803} * 100 = \frac{9.399.653}{12.313.803} * 100 = 76,33\%$$

b) *Indicator privind acoperirea dobanzilor*

$$\text{IAD} = \frac{\text{Profit inaintea platii } 6.696.096}{\text{Cheltuieli cu dobanda } 316.305} = \frac{6.696.096}{316.305} = 21,17 \text{ ori}$$

Din analiza acestui indicator rezultă că societatea este în măsură să-și acopere dobânzile din profitul realizat de 21,17 ori.

Mentionam ca in anul 2016 indicatorul privind acoperirea dobanzilor avea valoarea 19,93.

3. Indicatorii de profitabilitate

a) ***Rata profitului brut***

$$\text{RPB} = \frac{\text{Profit brut } 6.379.791}{\text{Cifra de afaceri } 19.083.513} * 100 = \frac{6.379.791}{19.083.513} * 100 = 33,43 \%$$

b) ***Rata profitului net***

$$\text{RPN} = \frac{\text{Profit net } 5.288.135}{\text{Cifra de afaceri } 19.083.513} * 100 = \frac{5.288.135}{19.083.513} * 100 = 27,71 \%$$

c) ***Rentabilitatea capitalului propriu***

$$\text{RCA} = \frac{\text{Profit net } 5.288.135}{\text{Capital propriu } 12.313.803} * 100 = \frac{5.288.135}{12.313.803} * 100 = 42,94\%$$

d) ***Solvabilitatea***

$$\text{S} = \frac{\text{Capitaluri proprii } 12.313.803}{\text{Total pasive } 22.628.312} * 100 = \frac{12.313.803}{22.628.312} * 100 = 54,42\%$$

V. Controlul intern

In cadrul Societatii SALINA TURDA 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 31.12.2017 , soldul creditului de investitii pentru amenajare Complex Balnear Potaissa , angajat la CEC Bank , este in suma de 9.399.653 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 Societății Salina Turda SA, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, datele informative, situația activelor imobilizate, a amortizării activelor imobilizate și situația ajustărilor pentru depreciere, la 31.12.2017, precum și **repartizarea profitului net aferent anului 2017**, după cum urmează :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT AFERENT ANULUI 2017	5.288.135
-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)	2.644.067
-participare salariați la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	2.644.068

La repartizarea profitului net s-a ținut cont de Ordonanța nr.64/30.08.2001, care prevede ca profitul contabil ramas după deducerea impozitului pe profit se repartizează 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.

În urma casării construcțiilor : copertina intrare turisti și copertina curte atelier, de la intrarea de pe str.Salinelor 45B), în luna decembrie 2017, s-a înregistrat în contul 1175- Rezultat reportat reprezentând surplus din rezerve din reevaluare, suma de 16.076,50 lei, rezultând un profit net suplimentar în suma de 16.076 lei, a cărui repartizare se va face, de asemenea, ținând cont de Ordonanța nr.64/30.08.2001, după cum urmează :

DESTINATIE	SUMA
PROFIT NET SUPLIMENTAR DE REPARTIZAT	16.076
-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)	8.037
-participare salariați la profit	0
-minim 50% varsaminte la bugetul local	8.039

Consiliul de Administratie

Presedinte

Dorin Apahidean





**SALINA TURDA SA
CLUJ-NAPOCA**

**RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT**

31 DECEMBRIE 2017



G 5 CONSULTING S.R.L.
Autorizația nr. 223/02.07.2002 înregistrată la
Camera Auditorilor Financiari din Romania

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Acționarii Companiei **SALINA TURDA S.A.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **SALINA TURDA S.A.** („Societatea”), cu sediul social în Turda, str. Aleea Durgaului, nr. 7, identificată prin cod unic de identificare 26128977, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

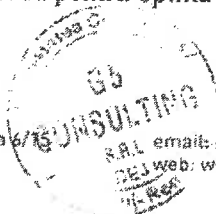
Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	22.628.312 lei
2. Total capitaluri proprii:	12.313.803 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	5.288.135 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

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 Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.



Handwritten signature

Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

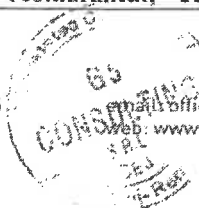
În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea SALINA TURDA S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

→ **Recunoașterea veniturilor**

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblu lor.

Aspecte cheie ale auditului	Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie
<p>Recunoașterea veniturilor</p> <p>Principalele segmente de activitate din care societatea obține venituri sunt :</p> <ul style="list-style-type: none"> - servicii turistice; - închirieri și parcare; - comerț; <p>Veniturile realizate din :</p> <ul style="list-style-type: none"> - servicii turistice reprezintă 85.98 % din cifra de afaceri, în cadrul căror ponderea semnificativă este reprezentată de veniturile generate de salină în proporție de 87.36% din totalul serviciilor turistice, urmată de serviciile hoteliere în proporție de 5.85% , centru spa în proporție de 3.27%, ștrand și bazin în proporție de 3.52%; - închirieri și parcare reprezintă 4.42% din cifra de afaceri; 	<p>Procedurile noastre pentru abordarea acestui aspect cheie au inclus următoarele :</p> <ul style="list-style-type: none"> - am analizat politicile contabile cu privire la recunoașterea veniturilor pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate; - am solicitat și analizat o situație a tuturor locațiilor generatoare de venituri; - am solicitat și analizat o listă a serviciilor prestate; - am solicitat și analizat o situație a veniturilor pe cele 5 centre de profit și anume: Salina – cu 3 puncte de lucru, hotelul și restaurantul, centrul spa,



atla

- vânzarea mărfurilor reprezintă 8.51% din cifra de afaceri;
- alimentație publică 1.09 % din cifra de afaceri.

Informații cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în nota 4 "Analiza rezultatului din exploatare" și nota 6 "Principii, politici și metode contabile" din notele la situațiile financiare individuale anexate.

Aceste venituri sunt semnificative în contextul rezultatului exercițiului financiar, motiv pentru care sunt importante pentru auditul nostru și recunoașterea lor este considerată un aspect cheie.

- bazinul de înot didactic și strandul Durgău. Ponderea veniturilor turistice este realizată de salină. Principalele servicii care generează cifra de afaceri sunt: taxa de vizitare salina, taxă activități divertisment subteran, taxă acces bazin, strand, centru spa, cazare;
- am solicitat și verificat prin eșantionare documentele care stau la baza înregistrării veniturilor în contabilitate. Încasarea contravalorii serviciilor prestate se face în mare măsură la momentul prestării acestora prin numerar sau card.
- am verificat corecta întocmire a notelor contabile;
- am verificat dacă veniturile din prestări servicii s-au înregistrat în contabilitate la data realizării lor, conform documentelor justificative;
- am verificat respectarea principiului independenței exercițiului;
- am analizat evoluția veniturilor pe segmente de activitate constatându-se o creștere semnificativă atât a acestora cât și a profitului;
- am analizat principalii indicatori economico-financiar. constatându-se valori peste cele recomandate datorate în principal încasării la momentul prestării serviciilor în numerar sau card, în special în ce privește lichiditatea curentă și lichiditatea imediată. De asemenea rata profitului și indicatorul privind acoperirea dobânzilor au valori satisfăcătoare.
- am verificat reflectarea lor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale anexate.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, 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 administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 9 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.


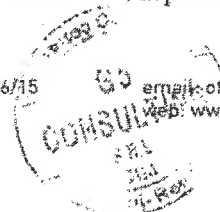
În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 9 și raportăm că:

- 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 include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017 cu privire la SALINA TURDA S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății 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.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile 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, cauzată 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 responsabile cu guvernanta, 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.

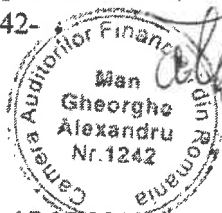
Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor 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, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar
-carnet nr.1242-



Cluj-Napoca, 17.05.2018

Societatea de audit:

G5 CONSULTING S.R.L.

405200, Dej, jud. Cluj

Str. Alecu Russo nr. 24/2

Tel/fax: 0264 214434

Mail: office.g500@yahoo.com

Sediu secundar: Cluj-Napoca

Str. Horea nr. 6/14-15

Tel/fax: 0264 433611

Autorizația CAFR nr.

223/02.07.2002

