

Pentru informare în sesiunea CA/AGA
din...../...../2017

DIRECTOR GENERAL,

Bogdan MINDRESCU



31.07.2017

Director Direcția Economică,

Dragoș BREZEANU

**Raport de informare privind raportările contabile la 30.06.2017
întocmite la CN Aeroporturi București SA**

Potrivit pct. 8. din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin OMFP nr.1802/2014, CNAB SA este **entitate de interes public**, iar potrivit pct.9. alin.(4) din aceleași reglementări, se încadrează în **categoria entități mijlocii și mari**, deoarece, la data bilanțului, respectiv 31.12.2016, depășește limitele menționate în actul normativ menționat, înregistrând:

- ✓ **Total active: 4.930.926.470 lei (echivalent 1.085.844.062 euro);**
- ✓ **Cifra de afaceri netă: 861.325.943 lei (echivalent 189.673.415 euro);**
- ✓ **Număr mediu de salariați: 1.336.**

S-a folosit cursul valutar de 4,5411 lei/euro, comunicat de Banca Națională a României valabil pentru întocmirea Situațiilor financiare ale anului 2016, conform Legii contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile OMFP nr.895/2017 pentru aprobarea **Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici și pentru reglementarea unor aspecte contabile**, CNAB SA a întocmit raportările contabile la 30 iunie 2017 în formatul prevăzut pentru **"entități mijlocii, mari și entități de interes public"**. Aceste raportări au ca termen de depunere la Ministerul Finanțelor Publice data de 16.08.2017.

Analiza informațiilor cuprinse în raportările contabile încheiate la 30.06.2017

1. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii prezintă valoric poziția financiară a Companiei la 30.06.2017 comparativ cu începutul exercițiului financiar, astfel:

	-lei-	
	01.01.2017	30.06.2017
ACTIV		
1. Active pe termen mediu și lung-nete	4.332.736.851	4.285.178.011
2. Active pe termen scurt	598.189.619	744.235.028
TOTAL ACTIV (1 + 2)	4.930.926.470	5.029.413.039
PASIV		
3. Pasive pe termen mediu și lung	4.782.775.224	4.684.853.701
4. Pasive pe termen scurt	148.151.246	344.559.338
TOTAL PASIV (3 + 4)	4.930.926.470	5.029.413.039

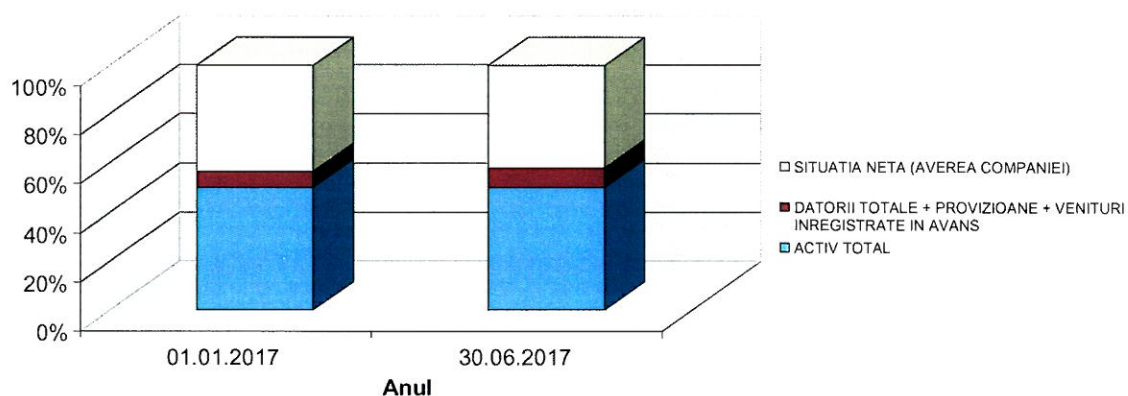
2. Contul de profit și pierdere prezintă performanța economică a Companiei în primul semestru al anului 2017 față de primul semestru al anului 2016, astfel:

	-lei-	
	Semestrul I 2016	Semestrul I 2017
Venituri din exploatare, din care:	402.914.015	483.058.405
- cifra de afaceri netă	393.075.003	473.696.878
- alte venituri din exploatare	9.839.012	9.361.527
Cheltuieli de exploatare	257.204.114	306.163.687
Profitul din exploatare	+145.709.901	+176.894.718
Venituri financiare	13.122.772	13.922.475
Cheltuieli financiare	12.825.603	12.806.573
Profitul financiar	+297.169	+1.115.902
Profitul brut	+146.007.070	+178.010.620
Cheltuiala cu impozitul pe profit	23.775.201	27.713.411
Rezultat net al perioadei de raportare	+122.231.869	+150.297.209

3. Situația netă

SITUAȚIA NETĂ	01.01.2017	30.06.2017
ACTIV TOTAL	4.930.926.470	5.029.413.039
DATORII TOTALE + PROVIZIOANE + VENITURI INREGISTRATE IN AVANS	641.869.152	805.929.609
SITUAȚIA NETĂ (AVEREA COMPANIEI)	4.289.057.318	4.223.483.430

Analiza situației nete

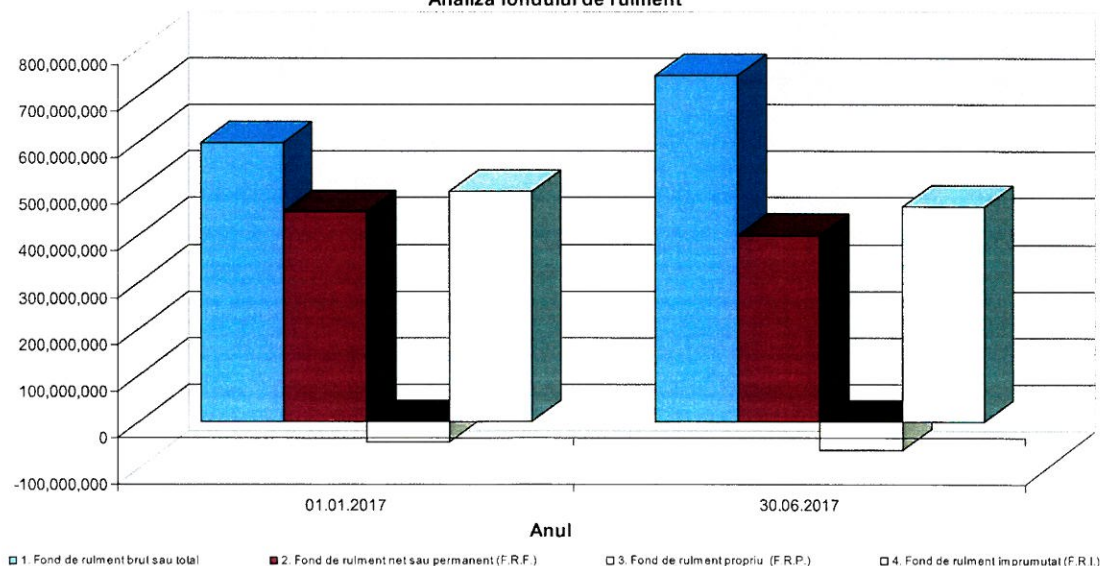


Situația netă (patrimoniul net, activul net contabil) reprezintă averea netă a proprietarilor în activele firmei după deducerea tuturor datoriilor sale, sau poate fi definită ca fiind: activele întreprinderii negrevate de datorii.

4. Analiza fondului de rulment

INDICATOR	01.01.2017	30.06.2017
1. Fond de rulment brut sau total	598.189.619	744.235.028
2. Fond de rulment net sau permanent (F.R.F.)	450.038.373	399.675.690
3. Fond de rulment propriu (F.R.P.)	-43.679.533	-61.694.581
4. Fond de rulment împrumutat (F.R.I.)	493.717.906	461.370.271

Analiza fondului de rulment



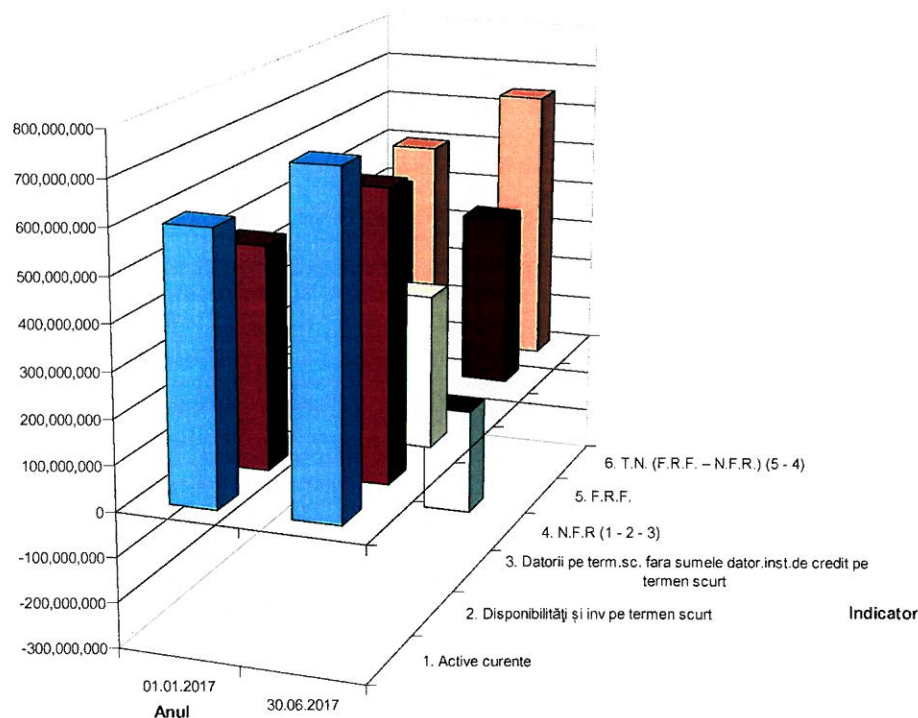
Fondul de rulment reprezintă excedentul rezultat atunci când resursele permanente depășesc necesarul permanent de finanțat al Companiei. Acest indicator are caracterul unei marje de siguranță care permite Companiei independența financiară față de creditori în momentul în care există probleme ale activității curente.

- **Fondul de rulment brut** – reprezintă toate elementele de active care pot fi transformate în lichidități, într-o perioadă mai mică de 1 an. Acesta reprezintă necesarul temporar. Indicatorul, totuși, nu poate avea o rezonanță absolută în analiza echilibrului financiar pe termen scurt, în ideea că este foarte greu de folosit la emiterea unei judecăți juste asupra echilibrului.
- **Fondul de rulment net** sau fondul de rulment permanent are cea mai mare importanță din punct de vedere al analizei echilibrului financiar pe termen lung. Reprezintă resursele permanente rămase după ce se scade necesarul permanent, respectiv capitalul permanent după finanțarea activelor imobilizate nete. În funcție de rezultat fondul de rulment net poate fi negativ, pozitiv sau egal cu zero. Fondul de rulment net este calculat pe rândul E din formularul 10 și a avut valoare pozitivă atât la 01.01.2017, cât și 30.06.2017. Rezultatul pozitiv semnifică faptul că Societatea are o măsură de siguranță, în sensul că activele circulante vor fi finanțate de către capitalurile permanente;
- **Fondul de rulment propriu** reprezintă autonomia firmei în finanțarea investițiilor proprii. În general acest indicator este negativ deoarece majoritatea firmelor nu se pot finanța singure;
- **Fondul de rulment împrumutat** reprezintă toate datoriile pe termen lung, incluzând aici și sumele din subvenții pentru investiții de preluat într-o perioadă mai mare de un an și proviziunile constituite.

5. Analiza nevoii de fond de rulment (N.F.R.) și a trezoreriei nete (T.N.)

INDICATOR	01.01.2017	30.06.2017
1. Active curente	598.189.619	744.235.028
2. Disponibilități și inv pe termen scurt	499.333.068	644.908.944
3. Datorii pe term.scurt	148.151.246	344.559.338
4. N.F.R (1 - 2 - 3)	-49.294.695	-245.233.254
5. F.R.F.	450.038.373	399.675.690
6. T.N. (F.R.F. – N.F.R.) (5 - 4)	499.333.068	644.908.944

Analiza nevoii de fond de rulment și a trezoreriei nete



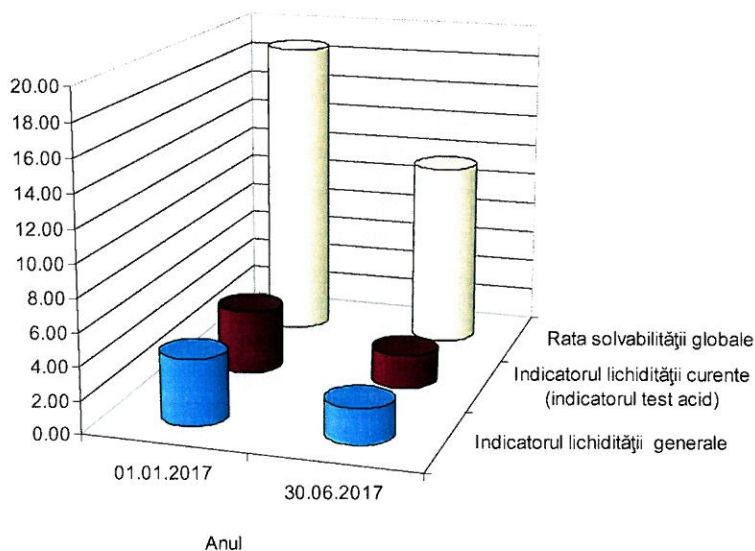
- **Necesarul de Fond de Rulment** desemnează nevoile financiare generate de executarea unor operațiuni repetitive care compun ciclul de exploatare curentă (cumpărări, vânzări, plăți salarii), al cărui total trebuie acoperit cel puțin parțial de resurse stabile. Structura Necesarului de Fond de Rulment cuprinde stocurile și creanțele din care se scad datoriile pe termen scurt ce urmează a fi achitate într-un interval mai mic de un an, mai puțin sumele pe termen scurt datorate instituțiilor de credit.
- **Trezoreria netă** reprezintă un excedent de finanțare, concretizat în disponibilități în casă și în conturi bancare la care se adaugă investițiile pe termen scurt și din care se scad sumele pe termen scurt datorate instituțiilor de credit. O trezorerie netă pozitivă reprezintă suma rămasă după ce fondul de rulment finanțează în totalitate nevoia de fond de rulment. Acest surplus monetar poate fi plasat pe piața monetară și/sau financiară în condiții de lichiditate, rentabilitate și securitate maxime.

6. Principalii indicatori economico – financiari

6.1 Indicatori de lichiditate

Nr. crt.	Indicatori	Mod de calcul	01.01.2017	30.06.2017
1.	Indicatorul lichidității generale	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{598,189,619}{148,151,246}$ 4.04	$\frac{744,235,028}{344,559,338}$ 2.16
2.	Indicatorul lichidității curente (indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{586,781,184}{148,151,246}$ 3.96	$\frac{731,239,430}{344,559,338}$ 2.12
3.	Rata solvabilității globale	$\frac{\text{Activ total}}{\text{Datorii totale}}$	$\frac{4,930,926,470}{262,728,428}$ 18.77	$\frac{5,029,413,039}{437,553,329}$ 11.49

Indicatori de lichiditate



- Activele curente includ: disponibilitățile în cont și în casă, efectele comerciale de primit și stocurile, iar pasivele curente sunt formate din: efecte comerciale de plătit, avansuri acordate în contul comenzilor și alte datorii. Valoarea supraunitară a ratei exprimă existența unui fond de rulment financiar care îi permite Companiei să facă față incidentelor care apar în mișcarea activelor circulante sau unor deteriorări ale valorii acestora. Cu cât această rată este mai

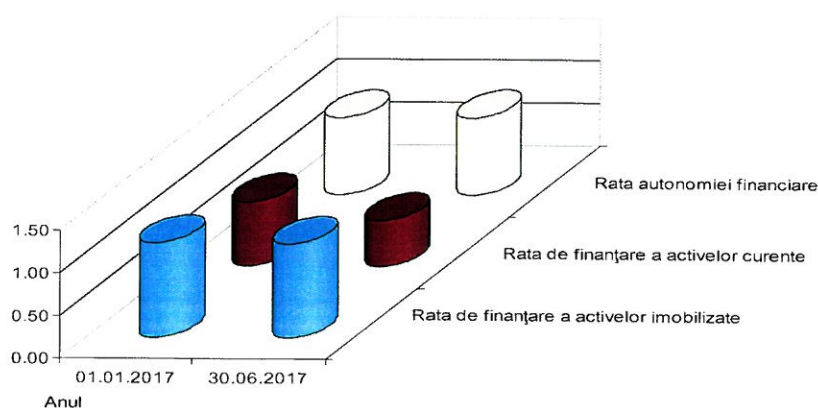
mare decât 1, cu atât Compania este pusă la adăpost de o insuficiență a trezoreriei;

- Stocurile sunt, de obicei, cel mai puțin lichide dintre toate componentele activelor curente. De aceea această rată poate fi considerată ca fiind un “test acid” pentru măsurarea capacității Companiei de a-și asuma obligațiile pe termen scurt;
- Pentru a măsura gradul în care Compania face față datoriilor sale se utilizează “rata solvabilității globale”. Aceasta indică în ce măsură datoriile totale sunt acoperite de către activele totale ale societății. Valoarea acestei rate semnifică faptul că CNAB SA are capacitatea de a-și achita obligațiile bănești, imediate și îndepărtate, față de terți.

6.2 Ratele de echilibru financiar

Nr. crt.	Indicator	Mod de calcul	01.01.2017	30.06.2017
1.	Rata de finanțare a activelor imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri permanente}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{4,782,775,224}{4,332,736,851}$ 1.10	$\frac{4,684,853,701}{4,285,174,222}$ 1.09
2.	Rata de finanțare a activelor curente	$\frac{\text{Fond de rulment} \times 100}{\text{Active curente}}$	$\frac{450,038,373}{598,189,619}$ 75.23%	$\frac{399,675,690}{744,235,028}$ 53.70%
3.	Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Capitaluri permanente}}$	$\frac{4,289,057,318}{4,782,775,224}$ 90%	$\frac{4,223,483,430}{4,684,853,701}$ 90%

Ratele de echilibru financiar

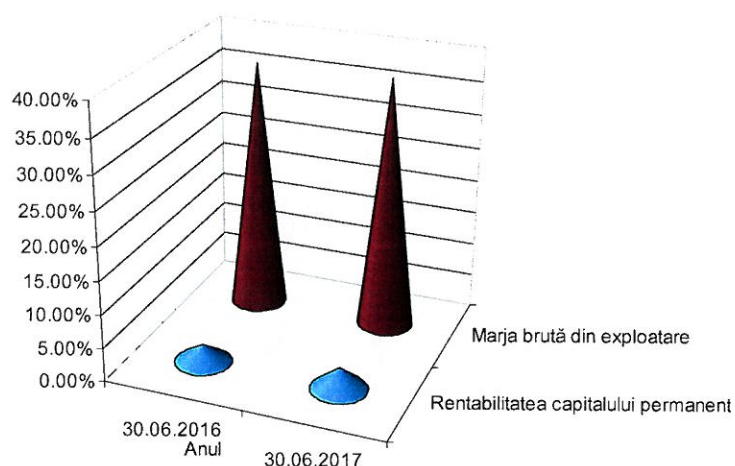


- Capitalurile permanente reprezintă suma dintre capitalurile proprii, provizioanele pentru riscuri și cheltuieli mai mari de un an și datoriile mai mari de un an (randul F din formularul 10). Când valoarea ratei este supraunitară semnifică faptul că ansamblul imobilizărilor a fost finanțat din capitaluri permanente. Menținerea valorii raportului indică o menținere a structurii de finanțare;
- Reflectă proporția în care fondul de rulment contribuie la finanțarea activelor circulante. Fondul de rulment este calculat în randul "E" din formularul 10. Fondul de rulment a avut valoare pozitivă, atât la începutul anului, cât și la 30.06.2017, aceasta arătând starea de echilibru financiar în care se găsește Compania;
- Se determină ca raport între capitalul propriu și capitalul permanent, și permite sublinierea unor aprecieri mai exacte prin implicarea structurii capitalului permanent. Se apreciază că pentru asigurarea autonomiei financiare a întreprinderii, capitalurile proprii trebuie să reprezinte cel puțin jumătate din capitalurile permanente. Autonomia financiară este primordială pentru o întreprindere, deoarece îi oferă posibilitatea de a decide liber și totodată de a găsi și contracta împrumuturi. Independența financiară a firmei este asigurată atunci când capitalurile proprii sunt egale sau mai mari comparativ cu suma obligațiilor pe termen lung.

6.3 Indicatori de profitabilitate

Nr. crt.	Indicatorul	Mod de calcul	30.06.2016	30.06.2017
1.	Rentabilitatea capitalului permanent	<u>Profit net</u> Capitalul permanente	<u>122,231,869</u> 4,690,180,375 2.61%	<u>150,297,209</u> 4,684,853,701 3.21%
2	Marja brută din exploatare	<u>Profit brut din exploatare</u> Cifra de afaceri	<u>145,709,901</u> 393,075,003 37.07%	<u>176,894,718</u> 473,696,878 37.34%

Indicatori de profitabilitate



- Rentabilitatea capitalului permanent măsoară performanța brută a capitalurilor permanente. Capitalurile permanente sunt calculate pe randul F din formularul cod 10. Acest indicator trebuie să fie în creștere continuă și să depășească rata dobânzii pe termen mediu și lung. La 30.06.2017 valoarea acestui indicator a crescut la 3,21% față de 2,61 % la 30.06.2016;
- Marja brută din exploatare reflectă excedentul brut din exploatare aferent cifrei de afaceri, fără a avea în vedere politica financiară, politica de investiții, incidența fiscalității și elementele excepționale.

Întocmit,

Constanța COMAN – șef serviciu contabilitate

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

Tip situație financiară : BS

☐ An☒ Semestru

Anul

2017

Entitatea COMPANIA NATIONALA AEROPORTURI BUCURESTI SA

Adresa

Judet

Ilfov

Sector

Localitate

OTOPENI

Strada

CALEA BUCURESTILOR

Nr.

224E

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0212013474

Număr din registrul comerțului

J23 401 05.02.2010

Cod unic de inregistrare

2 6 4 9 0 1 9 4

Forma de proprietate

14--Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Raportari contabile semestriale☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

Raportare contabilă la data de 30.06.2017 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 895/ 2017 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORII, SI CAPITALURII PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

4.223.483.430

Capital subscris

143.772.150

Profit/ pierdere

150.297.209

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BOGDAN MINDRESCU

Semnătura

Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DRAGOS BREZEANU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Formular VALIDAT

Intocmit,
Constanta COMPART - Clon

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	30.06.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	253.978	224.924
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	4.309.726.741	4.262.193.166
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	22.756.132	22.756.132
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	4.332.736.851	4.285.174.222
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	11.408.435	12.995.598
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	86.610.562	80.932.936
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	499.333.068	644.908.944
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	597.352.065	738.837.478
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	837.554	5.401.339
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	837.554	5.397.550
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	12		3.789
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	137.575.292	333.952.620
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	450.038.373	399.675.690
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	4.782.775.224	4.684.853.701
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16	124.884.607	103.244.804
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17	84.751.255	79.167.049
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	294.657.998	289.565.136
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19	294.389.469	289.209.231
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20	10.307.425	10.250.813
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21	284.082.044	278.958.418
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22	268.529	355.905
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23	268.529	355.905
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	143.772.150	143.772.150
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	143.772.150	143.772.150
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	3.065.164.815	3.061.475.054
IV. REZERVE (ct.106)	37	548.379.784	567.784.136
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	297.204.143
	SOLD D (ct. 117)	42	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
	SOLD C (ct. 121)	43	234.536.426
	SOLD D (ct. 121)	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	4.289.057.318	4.223.483.430
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	4.289.057.318	4.223.483.430

Suma de control F10 : 58679433579 / 75183549193

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 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.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BOGDAN MINDRESCU

Semnătura

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGOS BREZEANU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Intocmit,
Constanța
COMAN Alon!

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2017- 30.06.2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	393.075.003	473.696.878
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	329.303.202	388.856.413
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	63.771.801	84.840.465
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	0	
Sold D	08	5.225	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	9.844.237	9.361.527
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	6.090.965	5.174.996
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	402.914.015	483.058.405
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	6.177.462	7.670.671
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	946.408	1.002.368
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	8.273.074	8.522.769
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	38.210.546	52.683.140
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	699.340	783.357
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	74.196.291	102.237.872
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	59.341.014	84.126.272
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	14.855.277	18.111.600
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	55.614.240	53.789.931
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	55.614.240	53.789.931
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-13.098	-2.099

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	2.210.371	581.598
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.223.469	583.697
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	78.605.248	86.626.598
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	63.212.184	70.471.220
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	9.758.809	6.949.169
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	188	148
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	5.634.067	9.206.061
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-4.106.717	-5.584.206
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	4.106.717	5.584.206
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	257.204.114	306.163.687
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	145.709.901	176.894.718
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	1.496.621	1.814.795
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	1.496.621	1.814.795
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	15.125	9.498
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	1.384	
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	11.611.026	12.098.182
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	13.122.772	13.922.475
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	1.461.020	1.334.479
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	91.846	5.105
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	11.364.583	11.472.094
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	12.825.603	12.806.573
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	297.169	1.115.902
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	416.036.787	496.980.880
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	270.029.717	318.970.260
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	146.007.070	178.010.620
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	23.775.201	27.713.411
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	122.231.869	150.297.209
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 6828889677 / 75183549193

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BOGDAN MINDRESCU

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

DRAGOS BREZEANU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Intocmit,
Constantin COMAN.

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 30.06.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati	Sume
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	1	150.297.209	
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03		0	

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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributii 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 creditorii	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 salariați		Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	19	1.313	1.427	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	20	1.356	1.468	

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	1.139.263	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22	1.136.252	
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		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	26		

F30 - pag. 2

- 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	31.019.080	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35	9.031.821	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	21.987.259	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	37	9.656.175	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (38=39+42):	38	0	0
- 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	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
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	41.157.321	41.169.713
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	40.735.657	40.721.549
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50	40.729.222	40.715.114
- părți sociale emise de rezidenți	51	6.435	6.435
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	421.664	448.164
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	421.664	448.164
- 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	88.930.551	91.712.987
- 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	37.613.830	38.309.275
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	31.492.463	31.019.080
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	28.827	6.361
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	11.301.124	10.783.180
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	62	1.204.735	862.216
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	7.070.427	6.764.547
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	66	3.025.962	3.156.417
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
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)	68	1.956.108	2.467.782
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	69	9.592.277	9.791.277
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	70	5.580.065	7.304.042
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	71	4.012.212	2.487.235
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	73		
- de la nerezidenți	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	77		
- părți sociale emise de rezidenți	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	82	190.030	263.870
- în lei (ct. 5311)	83	189.169	263.017

- în valută (ct. 5314)	84	861	853
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	85	467.782.411	644.621.790
- în lei (ct. 5121), din care:	86	90.464.664	151.352.694
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	88	377.317.747	493.269.096
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	93	209.225.307	293.219.609
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd.95+96)	94		
- în lei	95		
- în valută	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	97		
- în lei	98		
- în valută	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	102		
- în valută	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	104	2.831.550	3.612.833
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	105	152.070	152.070
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	106	48.523.320	47.923.298
- 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)	107	24.894.265	28.686.322
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	108	3.687.950	4.517.580
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	109	16.611.155	21.912.171
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	110	2.442.099	4.742.478
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	111	14.140.562	17.132.069
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	112	28.494	37.624
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	115		

- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	118	137.571.332	215.253.727
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	119	137.069.740	214.778.830
-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)	120	501.592	474.897
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	126	143.772.150	143.772.150
- acțiuni cotate 3)	127		
- acțiuni necotate 4)	128	143.772.150	143.772.150
- părți sociale	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	130		
Brevete si licente (din ct.205)	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	132	205.769	249.248
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	134	2.014.268.355	2.014.268.359
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	136	7	7

F30 - pag.6

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2016		30.06.2017	
A	B		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
	137	143.772.150	X	143.772.150	X	
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	138	115.017.720	80,00	115.017.720	80,00	
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	139	115.017.720	80,00	115.017.720	80,00	
- deținut de instituții publice de subordonare locală	140					
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	141					
- cu capital integral de stat	142					
- cu capital majoritar de stat	143					
- cu capital minoritar de stat	144					
- deținut de regii autonome	145					
- deținut de societăți cu capital privat	146					
- deținut de persoane fizice	147					
- deținut de alte entități	148	28.754.430	20,00	28.754.430	20,00	

XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2016	30.06.2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	149			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	150			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	151			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	152			

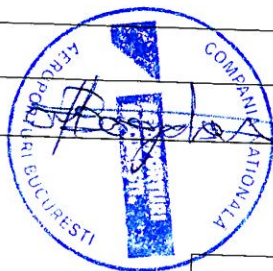
XIV. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		30.06.2016	30.06.2017
Venituri obținute din activități agricole	153			

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BOGDAN MINDRESCU

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

DRAGOS BREZEANU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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. 138-148, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 137.

Intocmit,
Constanța, ROMANIA
[Signature]

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 mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt