

Tip situație financiară : BL

**Bifați numai dacă  
este cazul :**

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

☒ An ☐ Semestru Anul **2016**

Entitatea SEMROM OLTENIA SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	Dolj		CRAIOVA			
	Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
	EUGENIU CARADA	7				

Număr din registrul comerțului J16/556/1998 Cod unic de înregistrare 1 0 6 1 0 1 4 6

Forma de proprietate

34--Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

?

**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 31.12.2016 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

16.597.969

Profit/ pierdere

401.124

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PARGHEL LAURENTIU

Numele și prenumele

MARINESCU SIMONA DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O  
VALIDARE CORECTĂ

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

☒ DA ☐ NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

ROMAUDIT SRL CRAIOVA

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

445/2003

CIF/ CUI

1 5 8 3 5 0 5 0

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2016

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.895	2.780
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		0
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	<b>07</b>	<b>2.895</b>	<b>2.780</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	23.691.310	21.373.029
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	1.016.527	1.043.973
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	2.801	2.116
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	118.563	118.563
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		0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	<b>17</b>	<b>24.829.201</b>	<b>22.537.681</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	200	200
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	7.032	7.032
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>7.232</b>	<b>7.232</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	<b>25</b>	<b>24.839.328</b>	<b>22.547.693</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	170.389	128.712

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	39.551	17.540
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	848.030	1.016.225
4. Avansuri (ct. 4091)	29	78.151	78.151
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	1.136.121	1.240.628
<b>II. CREANȚE</b> (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	3.540.972	3.655.614
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	281.840	179.032
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	3.822.812	3.834.646
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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	440	440
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39	440	440
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	244.443	339.720
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	5.203.816	5.415.434
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)	42	19.115	38.693
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	19.115	38.693
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
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	10.778.268	4.331.310
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	399.087	9.771
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.266.596	3.343.015
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	396.273	247.267
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	13.840.224	7.931.363
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	-8.617.293	-2.477.236
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	16.222.035	20.070.457

**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		3.472.488
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 <sup>***</sup> )	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453 <sup>***</sup> )	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 <sup>***</sup> + 437 <sup>**</sup> + 4381 + 441 <sup>**</sup> + 4423 + 4428 <sup>**</sup> + 444 <sup>**</sup> + 446 <sup>**</sup> + 447 <sup>**</sup> + 4481 + 455 + 456 <sup>**</sup> + 4581 + 462 + 4661 + 473 <sup>**</sup> + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	64		3.472.488

**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		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	68		

**I. VENITURI ÎN AVANS**

1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 <sup>o</sup> )	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 <sup>*</sup> )	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 <sup>o</sup> )	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 <sup>*</sup> )	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 <sup>o</sup> )	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 <sup>*</sup> )	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	79		

**J. CAPITAL ȘI REZERVE**

<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	1.116.426	1.116.426
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		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	85	1.116.426	1.116.426
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	86		

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	87	15.943.089	15.439.015
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	673.148	673.148
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90		
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	91	673.148	673.148
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	<b>SOLD C (ct. 117)</b>	95	0
	<b>SOLD D (ct. 117)</b>	96	1.657.416
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>			
	<b>SOLD C (ct. 121)</b>	97	146.788
	<b>SOLD D (ct. 121)</b>	98	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	100	16.222.035	16.597.969
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) <sup>2)</sup>	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	103	16.222.035	16.597.969

Suma de control F10 : 356653859 / 879964803

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PARGHEL LAURENTIU

Semnătura

Numele si prenumele

MARINESCU SIMONA DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	9.640.488	12.657.874
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	2.458.992	1.766.158
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	7.154.436	11.484.621
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		620.207
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	27.060	27.302
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	143.329	21.203
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	1.000	3.838
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	19.164	5.764
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	1.962.243	3.380.723
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	401.431	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	11.479.566	16.026.996
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	570.419	576.403
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	57.799	63.184
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	213.362	171.287
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	6.180.444	10.514.716
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		1.056.314
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.132.844	2.085.432
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.731.188	1.682.713
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	401.656	402.719
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	422.215	330.261
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	422.215	330.261
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-680.688	-164.196

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	26.139	955.728
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	706.827	1.119.924
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>1.843.744</b>	<b>3.051.810</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	673.765	647.334
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	288.142	267.908
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	881.837	2.136.568
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>10.740.139</b>	<b>15.572.583</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	739.427	454.413
- 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	330	4.188
- 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	290.513	15.218
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>290.843</b>	<b>19.406</b>
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	634.544	72.695
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	248.938	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>883.482</b>	<b>72.695</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	592.639	53.289

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	11.770.409	16.046.402
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	11.623.621	15.645.278
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	146.788	401.124
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
<b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	66		
<b>20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	146.788	401.124
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 207249545 / 879964803

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

PARGHEL LAURENTIU

Numele și prenumele

MARINESCU SIMONA DOINA

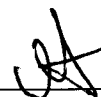
Semnătura



Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1		401.124	
Unitați care au inregistrat pierdere		02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)		04	4.130.285	578.976	3.551.309	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	578.976	578.976		
- peste 30 de zile		06	311.214	311.214		
- peste 90 de zile		07	212.623	212.623		
- peste 1 an		08	55.139	55.139		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati 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				
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19	2.882.969		2.882.969	
- restante dupa 30 de zile		20				
- restante dupa 90 de zile		21				
- restante dupa 1 an		22	2.882.969		2.882.969	
Dobanzi restante		23	668.340		668.340	
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati		24	74		61	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	75		60	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice asociate*)</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	33.066

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	33.066	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	1.004.930	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	1.004.930	
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	7.232	7.232
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76	7.232	7.232
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77	7.032	7.032
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79	200	200
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	4.092.722	4.574.229
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		1.083.081
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	6.361	32.841
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	99.162	27.672
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	18.780	17.903
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	1.388	0
- subvenții de încasat(ct.445)	94	78.994	7.152
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		2.617
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		17.903
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), (rd.100 la 102)	99	183.401	125.604
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	46.171	46.171
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	137.230	69.487
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		9.946
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		440
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		440
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	80.253	27.783
- în lei (ct. 5311)	116	80.253	27.783
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	153.497	311.937
- în lei (ct. 5121), din care:	119	153.497	311.937
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	13.821.253	11.403.851
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197 ), (rd. 134+135)	133	4.673.734	2.242.390
- în lei	134	4.673.734	2.242.390
- în valută	135		
Dobânzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	2.550.971	2.010.099
- în lei	137	2.550.971	2.010.099
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobânzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	2.899.192	2.882.969
- în lei	146	2.899.192	2.882.969
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	654.371	668.340
- în lei	149	654.371	668.340
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		32.359
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.665.683	3.352.786
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	44.327	46.196
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	325.876	168.571
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	95.246	68.468
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	230.015	99.625
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	615	478
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	7.099	141

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	7.099	141
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	1.116.426	1.116.426
- acțiuni cotate 3)	181	1.116.426	1.116.426
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185	39.898	39.898
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	126.966	100.166
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8					
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% <sup>6)</sup>	Suma (lei)	% <sup>6)</sup>
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) <sup>6)</sup>, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>	191	1.116.426	X	1.116.426	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	43.942	3,94	43.942	3,94
- cu capital integral de stat	196	43.942	3,94	43.942	3,94
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	987.942	88,49	987.942	88,49
- deținut de persoane fizice	201	84.542	7,57	84.542	7,57
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>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:</b>	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
<b>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:</b>	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				



- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>
Venituri obținute din activități agricole	220	469.399	132.949

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

PARGHEL LAURENTIU

MARINESCU SIMONA DOINA

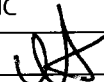
Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

\*\*\*\*\* Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	12.806			X	12.806
Alte imobilizari	02	117.080			X	117.080
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>129.886</b>			<b>X</b>	<b>129.886</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	12.676.076		788.936	X	11.887.140
Constructii	07	11.330.541		1.292.788		10.037.753
Instalatii tehnice si masini	08	4.603.220	138.836	319.504		4.422.552
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	73.823				73.823
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	118.562				118.562
Investitii imobiliare in curs de executie	14	0				0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0				0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>28.802.222</b>	<b>138.836</b>	<b>2.401.228</b>		<b>26.539.830</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>7.232</b>			<b>X</b>	<b>7.232</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>28.939.340</b>	<b>138.836</b>	<b>2.401.228</b>		<b>26.676.948</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	12.806			12.806
Alte imobilizari	20	114.185	115		114.300
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>126.991</b>	<b>115</b>		<b>127.106</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	315.306	261.380	24.822	551.864
Instalatii tehnice si masini	25	3.586.694	68.589	276.704	3.378.579
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	71.021	685		71.706
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.973.021</b>	<b>330.654</b>	<b>301.526</b>	<b>4.002.149</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>4.100.012</b>	<b>330.769</b>	<b>301.526</b>	<b>4.129.255</b>

## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	35				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	45				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	46				
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	47				

Suma de control F40 : 201039278 / 879964803

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PARGHEL LAURENTIU

Semnătura



Numele si prenumele

MARINESCU SIMONA DOINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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		

-

+

Salt

**Nota 1 Active imobilizate**

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta				Amortizare si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Depreciere inregistrata in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	12.806	0	0	12.806	12.806	0	0	12.806
Alte imobilizari	117.080	0	0	117.080	114.185	115	0	114.300
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>129.886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129.886</b>	<b>126.991</b>	<b>115</b>	<b>0</b>	<b>127.106</b>
Terenuri	12.676.076		788.936	11.887.140	0	0	0	0
Constructii	11.330.541	0	1.292.788	10.037.753	315.306	261.380	24.822	551.864
Instalatii tehnice si masini	4.603.220	138.836	319.504	4.422.552	3.586.694	68.589	276.704	3.378.579
Alte instal, utilaje si mobilier	73.823	0	0	73.823	71.021	685	0	71.706
Imobilizari corporale in curs de executie	118.562	0	0	118.562	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>28.802.222</b>	<b>138.836</b>	<b>2.401.228</b>	<b>26.539.830</b>	<b>3.973.021</b>	<b>330.654</b>	<b>301.526</b>	<b>4.002.149</b>
Imobilizari financiare	7.232	0	0	7.232	0	0	0	0
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>28.939.340</b>	<b>138.836</b>	<b>2.401.228</b>	<b>26.676.948</b>	<b>4.100.012</b>	<b>330.769</b>	<b>301.526</b>	<b>4.129.255</b>

Valoarea activelor imobilizate la valoare bruta existente la 31.12.2016 este de 26.676.948 lei. Ponderea cea mai mare in activele imobilizate o detin imobilizarile corporale in suma de 26.539.830 lei.

Amortizarea cumulata a activelor imobilizate la data de 31.12.2016 este de 4.129.255 lei. Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, duratele de amortizare a mijloacelor fixe fiind cele aprobate prin Legea 15/1994 si HG 2139/2004.

Valoarea ramasa a activelor imobilizate la 31.12.2016 este de 22.547.693 lei, in scadere fata de anul precedent cu 2.291.635 lei.

Imobilizarile financiare in suma totala de 7.232 lei se compun din 35.161 actiuni detinute la Casa de Bucovina-Club de Munte (7.032 lei) si 20 parti sociale detinute la Apisemol SRL.

In anul 2016 cresterile de valoare aferente imobilizarilor corporale in suma totala de 138.836 se compun in principal din :

-achizitia a trei mijloace de transport in valoare de 106.100 lei ;

-inregistrare unor reparatii capitale(modernizari) efectuate la un utilaj agricol (tractor) si mijloace de transport auto( ford) in valoare de 32.736 lei;

Scaderile de valoare inregistrate de imobilizarile corporale se compun in principal din :

-vanzarea unor terenuri la Punctul de Lucru Olt, locatia Caracal, cu valoare de inregistrare de 488.298 lei si Punctul de Lucru Dolj, locatia Boureni, cu valoare de inregistrare de 261.729 lei

- vanzarea unor constructii la Punctul de Lucru Olt, locatia Caracal, cu valoare de inregistrare de 26.309 lei si Punctul de Lucru Dolj, locatia Boureni, cu valoare de inregistrare de 1.266.479 lei

-scaderea din evidenta contabila a unor terenuri localizate in Corabia, in suprafata totala de 2.042,84 mp, cu o valoare de inregistrare de 38.909 lei, terenuri inregistrate in mod eronat in patrimoniul societatii in anul 2000. In urma demersurilor efectuate care aveau ca scop intabularea acestor terenuri, Primaria Corabia ne-a comunicat ca aceste terenuri nu sunt proprietatea Semrom Oltenia SA, pentru acestea existand deja intocmite documentatii cadastrale si au fost intabulate de alte persoane. Astfel, a fost corectata o eroare contabila si juridica.

-vanzarea unor utilaje agricole (tractor,plug, instalatie de ierbicidat, masina administrat ingrasaminte, remorci,) cu o valoare de inventar de 197.555 lei, valoare ramasa neamortizata de 41.060 lei, precum si a unor echipamente tehnologice apartinand Punctului de Lucru Dolj, locatia Boureni, cu valoare de inregistrare de 112.183 lei, valoare ramasa neamortizata de 1.728 lei;

-casarea de mijloace de transport si echipamente tehnologice(calculatoare) cu valoare de intrare de 9.766 lei, complet amortizata.

## Nota 2 Ajustari pentru deprecierea stocurilor si creantelor

- lei -

Denumirea provizionului	Cont	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			In cont	Din cont	
Ajustari pentru deprecierea materialelor consumabile	3921	55.230	27.685	11.651	71.264
Ajustari pentru depreciere produse agricole	3947	25.535	170.428	409	195.554
Ajustari pentru depreciere marfuri	397	1.501.808	71.327	920.755	652.380
Ajustari pentru deprecierea ambalajelor	398	5.528	0	5.528	0
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	491	551.750	497.980	209.266	840.464
Ajustari pentru depreciere a creantelor - debitori	496	7.085	0	0	7.085



<b>TOTAL</b>		<b>2.146.936</b>	<b>767.420</b>	<b>1.147.609</b>	<b>1.766.747</b>
--------------	--	------------------	----------------	------------------	------------------

La inventarierea anuala a patrimoniului au fost identificate deprecieri la anumite categorii de stocuri si creante pentru care au fost inregistrate provizioane sau au fost trecute pe costuri, astfel :

- stocuri de seminte fara germinatie (sub stas) conform certificate/buletine de analiza oficiale emise de ITCSMS cu o valoare contabila de inregistrare totala de 234.859 lei, pentru care a fost constituit provizion pentru intreaga valoare;

- stocuri de ierbicide si pesticide cu termen de garantie expirat, cu o valoare contabila de 1.661 lei pentru care a fost constituit provizion pentru intreaga valoare;

- marfuri reprezentand materiale de constructie cu termen de valabilitate expirat sau greu vandabile, pentru care au fost inregistrate provizioane in suma de 5.235 lei;

- in urma analizei soldului contului 4111-CLIENTI la 31.12.2016 au fost trecuti in contul 4118-CLIENTI INCERTI SI IN LITIGIU clienti in suma de 549.957 lei, reprezentand clienti pentru care a fost demarata procedura de executare silita sau care se afla in procedura de reorganizare sau faliment, iar societatea este inregistrata la masa credala, concomitent cu inregistrarea de provizioane pentru suma de 386.132 lei.

- suplimentarea provizioanelor pentru deprecierea creantelor clienti incerti constituite in anii anteriori pana la nivelul intregii creante, cu inregistrarea de provizioane in anul 2016 in suma totala de 111.848 lei ;

- trecerea pe costuri a unor clienti incerti si in litigiu in suma totala de 215.992 lei, avand in vedere ca s-au parcurs toate demersurile prevazute de lege pentru recuperarea sumelor, clientii respectivi fiind radiati ca urmare a inchiderii procedurii falimentului fara recuperarea sumelor. In acest sens exista rapoarte finale pentru incheierea procedurii falimentului si hotarari judecatoresti in acest sens, cu anulara provizioanelor create in anii precedenti , in suma totala de 204.974 lei .

Suma totala de 1.147.609 lei reprezentand transfer din contul de provizioane este compusa din provizioanele pentru riscuri si cheltuieli reluate la venituri in suma totala de 1.119.924 lei, in urma vanzarii in cursul anului 2016 a stocurilor pentru care au fost constituite sau in urma incasarii clientilor, iar 27.685 lei reprezinta transfer din contul de provizion pentru marfa in contul de provizion pentru materiale consumabile.

### Nota 3 Repartizarea profitului

La data de 31.12.2016 societatea inregistreaza profit contabil net de 401.124 lei care va fi repartizat pentru acoperirea unei parti din pierderea contabila inregistrata in anul 2014.

### Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

Denumirea Indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	9.640.488	12.657.874
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4)	7.945.798	12.770.084
3. Cheltuielile activitatii de baza	7.060.857	11.964.432
4. Cheltuielile indirecte de productie	884.941	805.652
5. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.694.690	(112.210)

6. Cheltuieli generale de administratie	2.035.669	1.131.105
7. Cheltuieli aferente altor venituri din exploatare	881.837	2.136.568
8. Alte venituri din exploatare	1.962.243	3.380.723
9. Rezultatul din exploatare (5-6-7+8)	739.427	454.413

In categoria cheltuielilor activitatii de baza au fost evidentiata cheltuielile cu materialele auxiliare, cu combustibilul, cu materialele de ambalat si alte materiale consumabile, cu energia si apa , cu redeventele, cheltuielile cu personalul si cheltuielile asimilate aferente, cheltuielile efectuate de terti, cheltuielile de transport, alte cheltuieli directe inregistrate la nivelul punctelor de lucru, precum si cheltuielile cu marfa .

In categoria cheltuielilor indirecte au fost evidentiata cheltuielile cu piesele de schimb, cu obiectele de inventar, cu materialele nestocate, reparatiile si intretinerile, asigurarile, cheltuielile cu publicitatea, deplasari, detasari, impozite si taxe , cheltuieli cu amortizarea si alte cheltuieli inregistrate de punctele de lucru.

In categoria cheltuielilor generale au fost evidentiata cheltuieli inregistrate la sediu Semrom Oltenia SA , cheltuieli cu protocolul, penalitati de intarziere la plata, provizioane pentru stocuri si creante.

#### Nota 5 Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar (valoare bruta)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar(valoare neta)	Termen de lichiditate	
			Sub 1 an	Peste 1 an
Creante comerciale, din care :	4.496.078	3.655.614	3.655.614	
Cienti incerti si in litigiu	1.845.394	1.004.930	1.004.930	
Alte creante total din care :	186.117	179.032	179.032	
Subventii	7.152	7.152	7.152	
Sume de recuperat de la BAS	17.903	17.903	17.903	
Debitori diversi	69.486	62.401	62.401	
<b>TOTAL :</b>	<b>4.682.195</b>	<b>3.834.646</b>	<b>3.834.646</b>	

Mentionam ca diferenta dintre valoarea bruta si valoarea neta a soldului creantelor la 31.12.2015 reprezinta ajustari pentru deprecierea activelor circulante de natura creantelor, respectiv clienti (840.464 lei) si debitori diversi (7.085 lei).

Datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
<b>TOTAL din care:</b>	<b>11.403.851</b>	<b>7.931.363</b>	<b>3.472.488</b>	
Furnizori	3.343.015	3.343.015		
Sume datorate institutiilor de credit	7.803.798	4.331.310	3.472.488	
Alte datorii din care:	257.038	257.038		
Datorii la BS si BAS	168.572	168.572		
Creditori diversi	141	141		

SEMROM OLTENIA SA are constituite urmatoarele garantii in favoarea BCR:

- garantie reala mobiliara fara deposedare asupra soldului creditor al conturilor curente/subconturilor deschise de imprumutat la BCR;
- ipoteca asupra constructie si teren situat in comuna Pielesti, proprietatea societatii;
- garantie reala mobiliara fara deposedare asupra stocurilor de marfa si produse finite (cereale, seminte, pesticide, ingrasaminte), proprietatea societatii, aflate in depozitele societății din județele Argeș si Dolj

- ipoteca asupra imobilului reprezentând Complex Agrosem Olt, compus din teren intravilan si construcții aferente situat în Caracal, str. Silozului, nr. 8, jud. Olt, proprietatea societății.

Datoriile comerciale (catre furnizori) vor fi achitate in functie de termenele contractuale. Societatea nu are datorii restante la bugetul statului sau cel al asigurarilor sociale.

## **Nota 6. Principii, politici și metode contabile**

Pentru anul 2016, SEMROM OLTENIA SA Craiova, întocmeste Situațiile financiare anuale respectand reglementarile contabile conforme cu OMFP nr.1.802/2014 , OMFP nr. 4160/2015 si OMFP nr. 166/2017 potrivit carora "Entitățile care, la data bilanțului, depășesc limitele a cel puțin două dintre următoarele trei criterii:

a) totalul activelor: 17.500.000 lei;

b) cifra de afaceri netă: 35.000.000 lei;

c) numărul mediu de salariați în cursul exercițiului financiar: 50." Intocmesc *situații financiare anuale care cuprind:*

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- situația modificărilor capitalului propriu;
- situația fluxurilor de trezorerie;
- notele explicative la situațiile financiare anuale;
- date informative (cod 30) și "Situația activelor imobilizate" (cod 40)

Politica contabilă a societății a fost orientată spre respectarea principiilor, regulilor și practicilor specifice pentru întocmirea și prezentarea situațiilor financiare conform sistemului de reglementare în domeniu, respectiv Legea 82/1991 a contabilitatii cu modificarile si completarile ulterioare, privind aplicarea principiilor, metodelor și politicilor contabile în vederea evaluării posturilor cuprinse în situațiile financiare, astfel:

- principiul continuității activității, în sensul că societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără ca a în viitor să intre în imposibilitatea continuării sau reducerii semnificative a acesteia;

- în exercițiul financiar 2016, s-a continuat aplicarea aceluiași reguli și metode privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile, folosind principiul permanenței metodelor;

- principiul prudenței, astfel că rezultatul a fost recunoscut până la data încheierii exercițiului financiar, iar în cursul exercițiului financiar 2016 s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile precum și de toate ajustările de valoare datorate depreciilor;

- au fost luate în considerare, în raportările contabile, toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar 2016 fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților fiind aplicat astfel principiul independenței exercițiului;

- s-a utilizat principiul intangibilității în sensul că, bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2016 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar al anului 2015;

- în cursul anului 2016, a fost folosit principiul necompensării nefiind efectuate compensări între elementele ce reprezintă active, cu elementele ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile. Eventualele compensări între creante și datorii ale societății fata de același agent economic se efectuează numai după înregistrarea în contabilitate a cheltuielilor și veniturilor respective.

- informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică, aplicând principiul relevanței economicului asupra juridicului;

- având în vedere principiul pragului de semnificație, orice element care are o valoare semnificativă este prezentat în situațiile financiare în mod distinct, iar elementele cu valori

nesemnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare sunt însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Imobilizările corporale sunt incluse în situațiile financiare la valoarea rămasă, respectiv valoarea de achiziție reevaluată mai puțin amortizarea. Reevaluarea imobilizărilor corporale se efectuează periodic (cel puțin o dată la trei ani în cazul construcțiilor și terenurilor), situație în care valoarea reevaluată (justă) se substituie valorii de înregistrare a acestora. Ultima reevaluare a fost efectuată și înregistrată în contabilitate la 31.12.2014 pentru construcții și terenuri.

Imobilizările necorporale sunt prezentate în situațiile la costul inițial mai puțin amortizarea și reprezintă licențe și software.

Contabilitatea stocurilor se ține cantitativ și valoric. Stocurile de materii, materiale, mărfuri și ambalaje sunt înregistrate în contabilitate la costul de achiziție și evaluate în situațiile financiare la această valoare mai puțin ajustările pentru deprecierea lor, evaluare efectuată cu ocazia inventarierii.

Recunoașterea pe cheltuieli a consumului de materii și materiale se face folosind metoda FIFO.

Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, după ajustarea lor cu valoarea provizioanelor pentru clienți incerti și debitori.

În exercițiul financiar al anului 2016, amortizarea a fost calculată și înregistrată conform metodei liniare, iar fiscal s-a ținut cont de amortizarea accelerată și degresivă pentru mijloacele fixe achiziționate în anii 2007 și 2008.

Datoriile sunt evidențiate în contabilitate și reflectate în situațiile financiare la valoarea nominală de intrare.

Dobânzile aferente creditelor bancare au fost înregistrate la postul bilanțier cheltuieli cu dobânzile, neexistând situații în care să fie incluse în costul activelor imobilizate sau circulante.

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în momentul în care riscurile și beneficiile aferente drepturilor de proprietate sunt transferate într-o proporție semnificativă asupra clienților. Veniturile din vânzări de mărfuri sau alte bunuri se înregistrează la momentul livrării către clienți pe baza facturii.

Veniturile din lucrări executate și servicii prestate se înregistrează în baza facturilor emise, pe măsura efectuării acestora conform contractelor încheiate.

Veniturile din vânzarea activelor se înregistrează pe baza contractelor de vânzare-cumpărare încheiate, odată cu întocmirea facturilor.

Pentru sumele încasate în avans în baza unor contracte se emit facturi, acestea regularizându-se prin stornare în momentul întocmirii facturii finale la predarea-primirea bunului sau prestarea predarea-primirea bunului sau prestarea serviciului respectiv.

Costurile de exploatare sunt înregistrate pe cheltuieli atunci când acestea au fost efectuate. Cheltuielile cu ajustările activelor și provizioanele pentru riscuri și cheltuieli se înregistrează la sfârșitul anului cu ocazia inventarierii generale.

Corectarea erorilor contabile aferente exercițiilor precedente se face pe seama rezultatului reportat în cazul în care acestea sunt semnificative sau pe seama contului de profit și pierdere al exercițiului în curs, dacă efectele nu sunt majore.

Politicele contabile nu pot fi modificate pe parcursul unui exercițiu financiar.

## **Nota 7. Acțiuni și obligațiuni**

La data de 31 decembrie 2016 capitalul social total este de 1.116.425,60 lei, împărțit în 11.164.256 acțiuni nominative cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune, fiind deținut de următorii acționari:

- S.I.F. Muntenia S.A. deține un număr de 9.879.418 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 987.941,80 lei, reprezentând 88,4915% din capitalul social total;
- alți acționari, persoane juridice și persoane fizice dețin un număr de 845.421 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 84.542,10 lei, reprezentând 7,5726% din capitalul social total;

- A.V.A.S. deține un număr de 439.417 acțiuni nominative a câte 0,1 lei fiecare, în valoare totală de 43.941,70 lei, reprezentând 3,9359% din capitalul social total.

Până la data de 31 decembrie 2016, SEMROM OLTENIA SA nu a emis obligațiuni.

## **Nota 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere**

Numarul mediu de salariați înregistrat în anul 2015 de SEMROM OLTENIA SA CRAIOVA a fost de 61 din care:

- personal de conducere 10
- personal Tesa 26
- muncitori calificati 22
- muncitori necalificati 3

Potrivit Actului constitutiv al societății, SEMROM OLTENIA S.A. este administrată de un consiliu format din trei membri, aleși pentru o perioadă de 4 ani. La această dată, consiliul de administrație are următoarea componență :

- Președinte : ec. Laurentiu Parghel
- Membru :ing. Corneliu Dia
- Membru : av.Daniela Topor

În exercitarea atribuțiilor sale, în anul 2016 consiliul de administrație a desfășurat următoarele activități:

- lunar, a fost analizată situația realizării indicatorilor economico-financiar ;
- lunar, s-a analizat situația clienților neîncasați și s-au dispus măsuri pentru încasarea creanțelor, în special prin interzicerea de a se livra mărfuri fără plată asigurată ;
- a aprobat încheierea contractelor de închiriere a spațiilor disponibile de la sediul societății si punctele de lucru;
- a aprobat vanzarea de active neutilizate (terenuri, constructii, utilaje agricole);
- s-au dispus măsuri organizatorice pentru diminuarea și eliminarea cheltuielilor neeconomice din activitatea curentă a societății.

În conformitate cu prevederile OMFP nr.1.802/2014 , OMFP nr. 4160/2015, OMFP nr. 166/2017 și a modificărilor Legii 31/1990 a societăților comerciale, pe lângă auditarea Situațiilor Financiare, pentru anul 2016 a fost obligatoriu și auditul financiar .

Pentru auditul extern al anului 2016 a fost încheiat contractul nr. 10/24.04.2015 cu ROMAUDIT SRL.,conform Hotararii nr.82 a AGOA din 28.04.2015, contract valabil pentru auditarea situatiilor financiare a trei ani , respectiv 2015-2017.

În ceea ce privește auditul Intern, a fost încheiat cu ELITE AUDIT SRL Craiova contractul nr.20/04.10.2016 de prestări servicii de audit, având ca obiect realizarea auditului intern al exercitiului financiar încheiat la 31.12.2016 potrivit dispozițiilor Legii 31/1990 privind societățile comerciale, cu modificările și completările ulterioare și cu Standardele de audit intern.

## **Nota 9**

### **Analiza principalilor indicatori economico-financiar**

#### **1. Indicatori de lichiditate și solvabilitate:**

$$\text{Lichiditate.Generala} = \frac{\text{Active.Circulante}}{\text{Datorii.Pe.Termen.Scurt}} \times 100 = \frac{5.415.434}{7.931.363} \times 100 = 69\%$$

$$\text{Lichiditate.Curenta} = \frac{\text{Active.Circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii.Pe.Termen.Scurt}} \times 100 = \frac{4.174.806}{7.931.363} \times 100 = 53\%$$

Solvabilitatea generală

$$\text{Solvabilitate.Generala} = \frac{\text{Active.Totale}}{\text{Datorii.Totale}} \times 100 = \frac{28.001.820}{11.403.851} \times 100 = 246\%$$

## 2. Indicatori de risc:

### a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\text{Grad.de.Indatorare} = \frac{\text{Capital.Im.prumutat}}{\text{Capital.Pr.opriu}} \times 100 = \frac{7.803.798}{16.597.969} \times 100 = 47\%$$

unde:

- capital împrumutat = sume datorate instituțiilor de credit

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\text{Acoperirea.Dobinzilor} = \frac{\text{Pr.ofit.de.Exploatare}}{\text{Cheltuieli.Cu.Dobinda}} \times 100 = \frac{454.413}{72.695} \times 100 = 624\%$$

## 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;
- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\text{Viteza.De.Rotatie.A.Stocurilor} = \frac{\text{Stocuri}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{1.240.628}{12.657.874} \times 365 = 36.50 \text{ zile / rot}$$

$$\text{Viteza.De.Rotatie.A.Creantelor} = \frac{\text{Creante}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{3.834.646}{12.657.874} \times 365 = 113 \text{ zile / rot}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat (clienți rău platnici).

- Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\text{Viteza.De.Rotatie.A.Furnizorilor} = \frac{\text{Sold.mediu.Furnizori}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{2.804.192}{12.657.874} \times 365 = 84 \text{ zile / rot}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți
- calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\text{Viteza.De.Rotatie.A.Debitelor.clienti} = \frac{\text{Sold.mediu.clienti}}{\text{Cifra.De.Afaceri}} \times 365 = \frac{3.450.798}{12.657.874} \times 365 = 102 \text{ zile / rot}$$

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$Viteza.De.Rotatie.A.Imobilizarilor = \frac{Active.Imobilizate}{Cifra.De.Afaceri} \times 365 = \frac{22.547.693}{12.657.874} \times 365 = 653.zile / rot$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$Viteza.De.Rotatie.A.Activelor.Totale = \frac{Total.Activ}{Cifra.De.Afaceri} \times 365 = \frac{28.001.820}{12.657.874} \times 365 = 810zile / rot$$

**4. Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$Rentabilitatea.Capitalului.Angajat = \frac{Rezultat.din.Exploatare}{Capital.Angajat} \times 100 = \frac{454.413}{20.070.457} \times 100 = 3\%$$

%

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

b) Rentabilitatea economica

$$Rentabilitatea.Economica = \frac{Profit.din.Exploatare}{Total.Activ.} \times 100 = \frac{454.413}{28.001.820} \times 100 = 2\%$$

Rentabilitatea economică reflectă eficiența folosirii activelor societății.

$$Marja.bruta.din.exploatare = \frac{Profit.brut.din.Exploatare}{Cifradeafaceri} \times 100 = \frac{454.413}{12.657.874} \times 100 = 4\%$$

5.Indicatori privind rezultatul pe actiune

$$Profitabilitatea\ actiunilor = \frac{Profit\ brut}{Numar\ de\ actiuni} \times 100 = \frac{401.124}{11.164.256} \times 100 = 4\%$$

## Nota 10. Alte informații

a) Informații cu privire la prezentarea societății

- SEMROM OLTENIA SA este societate pe acțiuni;

- Este înființată în România, prin divizarea SEMROM SA București, în baza hotărârii AGA publicată în MO al României nr.76/14.01.1998 și a actului constitutiv, autentificat sub nr. 1.227/19.05.1998.

-Are sediul în Craiova, str. Eugeniu Carada, nr.7

b) Informații privind relațiile societății cu filialele, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice.

SEMROM OLTENIA SA are în structura patrimonială 8 Puncte de lucru în județele Argeș, Dolj, Gorj, Mehedinți, Olt, Teleorman și Vâlcea, astfel:

- Punct de lucru Argeș, cu sediul la Pitești;

- Punct de lucru Dolj, cu sediul la Craiova;

- Punct de lucru Gorj, cu sediul în Tg.Carbunesti;

- Punct de lucru Mehedinți, cu sediul la Șimian;

- Punct de lucru Olt, cu sediul la Caracal;

- Punct de lucru Teleorman, cu sediul la Alexandria;

- Punct de lucru Vâlcea, cu sediul în Dragasani;

- Punct de lucru Ferma Pavaloi cu sediul in com.Barasi jud.Olt

Prin organizarea sa, fiecare punct de lucru are gestiune proprie, are buget de venituri și cheltuieli propriu și conduce evidența financiar-contabilă în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 și OMF 1802/2014.

La nivelul fiecărui Punct de lucru există conducere operativă formată din director și contabil șef, aceasta având responsabilitatea gestionării patrimoniului în concordanță cu legislația în vigoare.

Relatiile dintre societate si punctele de lucru sunt contabilizate prin contul de decontari interne intre unitate si subunitati 481, iar relatiile dintre punctele de lucru se contabilizeaza prin contul de decontari interne 482.

Punctele de lucru intocmesc documente primare si balanta de verificare, in timp ce balanta centralizata si situatiile financiare se intocmesc de societate.

Situatiile financiare sunt supuse aprobarii Consiliului de Administratie.

Pe parcursul anului 2016 nu au fost inregistrate evenimente extraordinare, rezultatul brut fiind numai din activitatea curenta.

## 11. Managementul riscurilor

### Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit datorita extinderii vanzarilor pe credit, crescand riscul ca societatea sa suporte pierderi ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale comerciale de catre anumiti clienti.Expunerea la riscul de credit este influentata de caracteristicile individuale ale fiecarui client.In momentul in care apar expuneri individuale semnificative identificate pentru unii dintre clienti, se estimeaza si se stabilesc ajustari de depreciere creante.

### Riscul de lichiditate

Societatea se asigura, pe cat posibil, ca va dispune de lichiditatile necesare in vederea achitarii obligatiilor de plata scadente, respectiv a acoperirii cheltuielilor operationale.In acest sens, se monitorizeaza fluxul de numerar, se coreleaza scadentele, se prioritizeaza cheltuielile functie de natura lor si se stimuleaza prin discounturi vanzarile cu plata inainte de termen.

### Riscul de piata

Riscul de piata la care este expusa societatea este riscul de pret.Variatia preturilor pietei la seminte sau alte produse poate afecta semnificativ veniturile.

Director General,



Director Economic,






SEMROM OLTENIA SA  
CRAIOVA

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2016

Element al capitalului propriu	Sold la 31.12.2015		Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2016
	Total		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
Capital subscris vărsat	1.116.426						1.116.426
Rezerve din reevaluare	15.943.089				504.074	469.831	15.439.015
Rezerve legale	673.148						673.148
Rezultatul reportat							
Sold debitor	2.695.405	169.621	146.788		9.114		2.534.898
Sold creditor							
Rezultatul reportat provenit din surplus din rezerve de reevaluare							
Sold debitor							
Sold creditor	1.037.989	469.831	469.831				1.507.820
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile							
Sold debitor		4.666					4.666
Sold creditor							
Rezultatul exercițiului							
Sold debitor	0						
Sold creditor	146.788	18.696.061			18.441.725	146.788	401.124
Repartizarea profitului							
TOTAL CAPITALURI PROPRII	16.222.035	19.330.847	616.619		18.954.913	616.619	16.597.969

DIRECTOR GENERAL,



DIRECTOR ECONOMIC,



## SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31.12.2016

		Flux 2016
Rezultat net	1	401.124
Variatia NFR	2=3+7-11	-421.756
Stocuri	3	104.507
Creante Totale	4	11.834
Creante provenite din activitatea de investitii	5	0
Creante provenite din activitatea de finantare	6	0
Creante provenite din activitatea de exploatare	7=4-5-6	11.834
Datorii pe termen scurt	8	-5.908.861
Datorii pe termen scurt provenite din investitii	9	0
Datorii provenite din activitatea de finantare	10	-6.446.958
Datorii de exploatare pe termen scurt	11=8-9-10	538.097
Amortizare si provizioane	12	330.769
Amortizare	13	330.769
Amortizare suplimentara din reevaluare	14	0
Variatia cheltuielilor in avans	15	19.578
Variatia rezervelor din reevaluare	16	-504.074
Reducerea de rezerve din reevaluare (+)		1.308.176
Variatia rezervelor din reevaluare transferate la alte rezerve	17	0
Rezultatul financiar	19	-53.289
Rezultatul din investitii (profitul din cedarea imobilizariilor)	20	512.698
Variatia rezultatului reportat		-478.884
Flux de exploatare	22=15+16+17+	1.957.648
Plati pentru achizițiile de imobilizari	22=23-24-25	138.836
Cresteri de active imobilizate	23	138.836
Variatia rezervelor din reevaluare	24	
Variatia datoriilor cu imobilizariile	25	0
Incasari din vanzarea imobilizariilor	26=27-28	1.265.315
Venituri din vanzarea imobilizariilor	27	1265315
Variatia creantelor din vanzari de imobilizari	28	0
Reduceri de active imobilizate	29	2.401.228
Reducerea de rezerve din reevaluare (-)		1.308.176
Amortizarea aferenta iesirilor	30	301.526
Cheltuieli cu activele cedate	31	752617
Flux din activitatea de investitii	32=22+26+29-30-31	1.165.388
Imprumuturi obtinute	33	-2.974.470
Venituri din dobinzi	34	4.188
Alte venituri financiare	35	15.218
Rambursari de imprumuturi	36	
Variatia creantelor aferente subvențiilor	37	0
Variatia subvențiilor	38	0
Plati de dobinzi	39	72.695
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar platite	40	0
Flux de finantare	41=34+35-36-37+38-39-40	-3.027.759
FLUX TOTAL	42=21+32+41	95.277
Trezoreria la inceputul perioadei	43	244.883
Trezoreria la finalul perioadei	44	340.160
FLUX NET	45=44-43	95.277
diferenta	46=42-45	0

DIRECTOR GENERAL,

DIRECTOR ECONOMIC,

