

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 /06.02.2018 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul 2017

Suma de control 27.889.924

Entitatea RA APPS

Adresa	Județ	Sector	Localitate			
	București	Sector 1	București			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon	
MOLIERE	6-8				0212080419	

Număr din registrul comerțului J40/234/1991 Cod unic de înregistrare 2 3 5 1 5 5 5

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public

?

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

Entități mici

Microentități

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

4.493.697.087

Capital subscris

0

Profit/ pierdere

-66.468.759

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Grajdan Marius

Numele și prenumele

Grigoriu Vasilica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
VALIDARE CORECTĂ

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

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

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

PFA CEACALOPOL GABRIEL RADU ARISTIDE

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1887/2007

CIF/ CUI

2 0 7 6 9 6 9 7

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2018.05.25 13:24:15 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 143357496 din 25.05.2018

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-143357496-2018** din data de **25.05.2018** pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: **2351555**

Nu există erori de validare.

Ministerul Finantelor Publice

Agentia Nationala de Administrare Fiscala

Succes depunere

Pentru a depune o nouă declaratie apăsați [aici](#).

Fișierul dumneavoastră cu numele "bilant regie 2017.pdf" a fost depus cu succes. Indexul este **143357496**.

Notati cu grijă indexul! El poate fi folosit pentru a urmări starea fișierului depus de dumneavoastră pe viitor.

Acest mesaj nu constituie confirmarea înregistrării documentului. Confirmarea depunerii va fi afisată în recipisă.

Urmăriți recipisa și starea fișierului la opțiunea "Vizualizare stare" disponibilă pe portalul ANAF la adresa: <https://www.anaf.ro/StareD112/>

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	958.879	532.591
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	958.879	532.591
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	4.316.785.349	4.313.855.624
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	29.127.205	24.893.323
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	16.635.814	17.515.850
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	18.173.741	23.543.585
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		61.250
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	4.380.722.109	4.379.869.632
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	504.263	509.861
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	5.598	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	509.861	509.861
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	4.382.190.849	4.380.912.084
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	5.677.521	5.987.536

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	3.713.144	3.836.376
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	421.997	536.460
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29.305	274.519
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	9.841.967	10.634.891
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	88.712.340	93.992.402
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	28.852.387	11.424.677
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	117.564.727	105.417.079
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	108.615.907	92.613.849
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	236.022.601	208.665.819
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	4.929.234	6.939.422
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	4.929.234	6.939.422
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	75.134	108.244
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	37.323.773	42.690.751
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	29.594.393	30.489.929
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	66.993.300	73.288.924
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	157.807.945	122.992.502
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	4.539.998.794	4.503.904.586

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	2.848.619	0
TOTAL (rd.56 la 63)	64	2.848.619	0
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	5.239.140	5.387.683
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	5.239.140	5.387.683
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	5.192.512	5.006.164
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	276.000	186.348
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	4.916.512	4.819.816
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	15.874.590	19.137.467
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	15.874.590	19.137.467
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	21.067.102	24.143.631
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82	42.366.673	27.889.924
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	42.366.673	27.889.924
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	1.774.239.465	1.700.087.465
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	11.364.886	11.364.886
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	292.817.298	292.817.298
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	304.182.184	304.182.184
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	138.417.833	104.076.484
SOLD D (ct. 117)	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	73.489.769	66.468.759
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	2.185.716.386	2.069.767.298
Patrimoniul public (ct. 1016)	101	2.128.999.755	2.197.169.235
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102	212.278.382	226.760.554
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	4.526.994.523	4.493.697.087

Suma de control F10 : 60469137898 / 105272296273

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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.

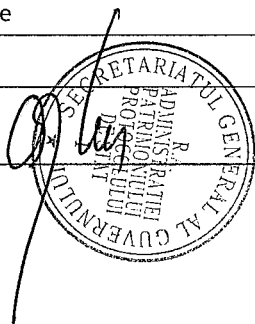
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnătura



Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	196.071.239	249.730.081
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	182.901.544	236.736.369
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	13.169.695	12.983.660
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		10.052
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	574.737	255.620
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	5.247.536	9.204.245
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	44.327.445	27.608.679
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	176.439	143.201
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	246.220.957	286.798.625
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	16.213.374	15.753.703
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	17.308.234	18.360.715
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	10.145.184	10.886.797
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	6.416.068	6.421.220
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	90.412	85.324
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	87.161.467	86.913.714
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	68.874.260	69.913.186
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	18.287.207	17.000.528
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	59.116.861	58.923.203
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	59.116.861	58.923.203
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	10.393.046	9.075.525

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	12.593.242	11.755.813
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	2.200.196	2.680.288
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	113.789.580	149.758.002
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	85.401.612	117.933.013
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	25.899.839	16.528.840
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	2.488.129	15.296.149
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	11.156	63.218
- Cheltuieli (ct.6812)	40	16.356	72.456
- Venituri (ct.7812)	41	5.200	9.238
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	320.464.558	356.070.773
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	74.243.601	69.272.148
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	70.884	133.183
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	164.384	230.127
- 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	14.123.240	9.037.873
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	14.358.508	9.401.183
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		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	13.604.676	6.597.794
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	13.604.676	6.597.794
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	753.832	2.803.389
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	260.579.465	296.199.808
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	334.069.234	362.668.567
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	73.489.769	66.468.759
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	73.489.769	66.468.759

Suma de control F20 : 5219009296 / 105272296273

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

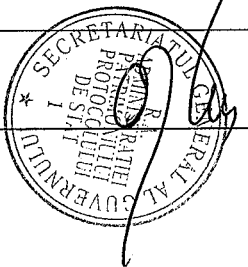
Numele si prenumele

Grajdán Marius

Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1	66.468.759	
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind plățile 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	56.731	21.779	34.952
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	56.731	21.779	34.952
- peste 30 de zile	06	40.541	6.569	33.972
- peste 90 de zile	07	408	408	
- peste 1 an	08	15.782	14.802	980
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti 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 salariatii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	19	2.107	2.079	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	1.971	1.972	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	23			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	26	6.069.989		

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	6.069.989	
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	159.174.881	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35	1.000	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	4.228.620	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	0	61.250
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	1.498.988	2.309.024
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49	534.208	534.208
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51	534.208	534.208
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	964.780	1.774.816
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	964.780	1.774.816
- 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	54.982.935	59.905.682
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	150.613.808	159.174.881
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	34.035	24.487
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	79.491.285	3.482.001
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	77.775.734	3.482.001
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	1.715.551	0
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	35.392.023	26.371.514
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72	8.572.977	8.474.461
- 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)	73	26.816.409	17.895.053
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74	2.637	2.000
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75	42.777	84.870
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78	37.964.964	34.301.925
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80	37.964.964	34.301.925
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	167.038	246.988
- în lei (ct. 5311)	85	148.889	215.210
- în valută (ct. 5314)	86	18.149	31.778
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	70.065.450	57.369.531
- în lei (ct. 5121), din care:	88	63.729.518	49.059.198
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	6.335.932	8.310.333
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	9.198	6.415
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	9.198	6.415
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	85.716.507	92.426.391
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	6.248.723	6.912.363
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107	6.248.723	6.912.363
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	37.398.907	42.798.995
- datorii comerciale în relatiia cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	9.819.847	9.695.750
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	14.194.928	11.784.164
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	3.583.207	4.039.234
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	3.098.101	4.248.100
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114		77.007

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	7.513.620	3.419.823
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	18.054.102	21.235.119
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	18.054.102	21.235.119
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130		
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	10.794.378	10.860.473
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	278.662	296.880
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137	2.128.999.755	2.197.169.235
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140	2.016.482.846		1.917.530.054	
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

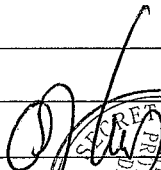
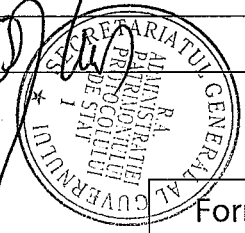
- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

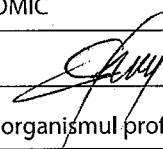
Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

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

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

producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...).

- 1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea 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. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	12.388.095	103.748	36.586	X	12.455.257
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	12.388.095	103.748	36.586	X	12.455.257
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	3.235.924.519	5.888.508	17.585.000	X	3.224.228.027
Constructii	07	1.178.315.437	64.520.563	10.642.792	59	1.232.193.208
Instalatii tehnice si masini	08	84.071.167	4.249.951	937.971	609.214	87.383.147
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	37.789.897	3.400.592	388.396	176.660	40.802.093
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	18.173.741	26.602.183	21.232.339		23.543.585
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		61.250			61.250
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	4.554.274.761	104.723.047	50.786.498	785.933	4.608.211.310
III.Imobilizari financiare	17	534.208			X	534.208
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	4.567.197.064	104.826.795	50.823.084	785.933	4.621.200.775

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	11.429.216	530.036	36.586	11.922.666
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	11.429.216	530.036	36.586	11.922.666
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	97.454.607	47.680.171	2.569.167	142.565.611
Instalatii tehnice si masini	25	54.943.962	8.489.582	943.720	62.489.824
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	21.154.083	2.492.429	360.269	23.286.243
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	173.552.652	58.662.182	3.873.156	228.341.678
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	184.981.868	59.192.218	3.909.742	240.264.344

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46	24.347			24.347
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	24.347			24.347

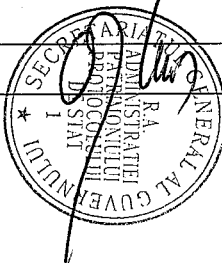
Suma de control F40 : 29498574441 / 105272296273

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Grajdan Marius

Semnătura



Numele si prenumele

Grigoriu Vasilica

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

BUCUREȘTI, Str. Molière Nr. 6-8, Sector 1
Cod postal 011964
Nr. Reg. Com.: J40/234/05.02.1991
C.U.I.: 2351555
Atribut fiscal: RO

A.P.P.S.

Tel.: 40-21-208 07 69 Fax: 40-21-208 04 00
40-21-208 04 07 40-21-208 04 01
40-21-208 04 08 40-21-208 04 02
40-21-208 04 09 40-21-208 04 03
e-mail: contact@apps.ro

R.A.- ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

DIRECTIA ECONOMICA

NR. 108 DATA 22.05.2018

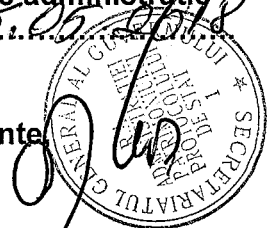
REZOLUTIE

Se aproba

APROBAT

In sedinta Consiliului de administratie
din data de 25.05.2018

Presedinte



**Nota de fundamentare
privind aprobarea Bilantului, a Contului de Profit si Pierdere,
a anexelor la Bilant, a Raportului auditorului extern si a
Raportului administratorilor,
afereente exercitiului financiar al anului 2017**

Conform prevederilor HG nr. 60/2005 privind organizarea si functionarea RA APPS, regia este condusa de un Consiliu de administratie, care aproba măsurile pentru desfășurarea activității regiei, în condiții care să asigure echilibrul bugetului de venituri și cheltuieli.

Consiliul de Administratie analizează și aproba rapoartele periodice privind realizarea indicatorilor aprobați prin bugetul de venituri și cheltuieli, pe bază de bilanță de verificare contabilă, iar la finele anului, aproba bilantul contabil, Contul de profit si pierdere, anexele la bilant, raportul auditorului extern, raportul administratorilor precum si executia BVC-ului pentru anul pentru care sunt intocmite situatiile financiare.

Avand in vedere documentele anexate prezentei, **supunem aprobarii Consiliului de administratie al RA APPS urmatoarele:**

- situatiile financiare afereente anului 2017 formate din bilant, cont de profit si pierdere si anexe la bilant;
- raportul auditorului extern si raportul administratorilor;
- executia BVC-ului cuprinsa in raportul administratorilor.

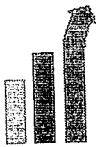
DIRECTOR GENERAL,
Marius Grajdán

p. Director Economic,
Vasilica Grigoriu

**REGIA AUTONOMA
ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI
PROTOCOLULUI DE STAT**

**SITUATIILE FINANCIARE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT
LA 31 DECEMBRIE 2017**

**ÎMPREUNA CU RAPORTUL
AUDITORULUI INDEPENDENT
SI
RAPORTUL ADMINISTRATORILOR**



PFA CEACALOPOL Gabriel Radu Aristide
 Auditor financiar; Expert contabil; Consultant fiscal; Expert fiscal judiciar
 CUI: RO20769697;
 Calea Floreasca, nr. 65, Sector 1, Bucuresti, Cod postal 014453, Romania



Nr. inreg. /

Către:

DI. Director General Marius Grajdan

**REGIA AUTONOMA
 ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT, BUCURESTI**

Dumneavoastră ați cerut ca noi să efectuăm auditul situațiilor financiare ale **REGIEI AUTONOME ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT, BUCURESTI**. Auditul pe care l-am efectuat a avut ca obiectiv exprimarea unei opinii din partea noastră asupra situațiilor financiare și a fost efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit.

Acele standarde cer ca noi să respectăm cerințele de etică și să planificăm și să efectuăm auditul astfel încât să obținem o asigurare rezonabilă că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative. Un audit implică aplicarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările de informații din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscului existenței de denaturări semnificative în situațiile financiare provenite din fraudă sau eroare. Un audit include, de asemenea, evaluarea conformității politicilor contabile folosite și a rezonabilității estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Ca urmare a caracteristicii de test și a altor limitări inerente ale oricărui sistem contabil și de control intern, există un risc inevitabil ca unele denaturări semnificative să rămână nedescoperite.

Conducerea **REGIEI AUTONOME ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTO-COLULUI DE STAT, BUCURESTI** recunoaște responsabilitatea sa pentru autenticitatea rapoartelor financiare prezentate în conformitate cu prevederile legale.

Rapoartele financiare primite în format electronic nu conțin denaturări semnificative sau omisiuni de informații.

Compartimentul de control intern constituit, specializat în supravegherea respectării de către societate și personalul acesteia a legislației în vigoare, precum și a procedurilor interne își desfășoară activitatea în baza unor proceduri scrise de supraveghere și control.

Obiectivele noastre au constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări, cauzate fie de fraudă sau fie de eroare și emiterea unui raport al auditorului cu opinia noastră.

Prin această scrisoare către conducere comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern.

Ca urmare a auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, nu am identificat aspecte care să fie menționate în această scrisoare către conducere.

Data: 16.01.2018

Ceacalopol Gabriel Radu Aristide

Auditor financiar
 Ceacalopol Gabriel Radu Aristide
 Nr. 1887
 Semnătură și ștampila

S-a luat la cunoștință în numele **REGIEI AUTONOME ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI** de către **DIRECTOR GENERAL - Marius Grajdan**

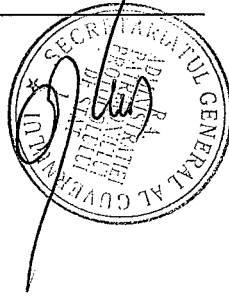
Data: 16.01.2018

CUPRINS**PAGINA**

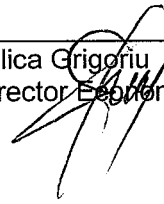
Bilant contabil	2 - 6
Contul de profit și pierdere	7 - 9
Situatia modificarilor capitalului propriu	10 - 11
Situatia fluxurilor de trezorerie	12
Note la situatiile financiare	13 - 32
Raportul Administratorilor	

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

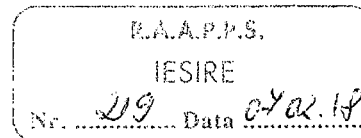
Marius Grajdan
Director General



Vasilica Grigoriu
p. Director Economic



Nr. 29 / data 04.02.2018



RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial

la data de 31 decembrie 2017

În temeiul prevederilor art. 4, alin.(3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și control financiar preventiv, subsemnatul Marius Grajdan, în calitate de director general declar că R.A.-A.P.P.S. dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii să furnizeze o asigurare rezonabilă, că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate. Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial al R.A.-A.P.P.S., formulată în baza autoevaluării acestuia. Sistemul de control intern/managerial al R.A.-A.P.P.S. cuprinde mecanisme de autocontrol iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. În acest caz, menționez următoarele:

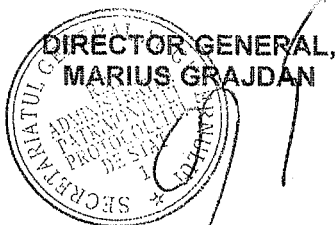
- Registrul riscurilor la nivelul regiei este actualizat ;
- Procedurile operationale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial cuprinde în mod distinct acțiuni de perfecționare profesională a personalului de conducere, execuție.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, din cadrul sucursalelor și Direcțiilor regiei.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul secretarului general al guvernului nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2017 sistemul de control intern/managerial al R.A.-A.P.P.S. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

Vicepreședinte,
Mirela Pavel



Intocmit Secretar,
Adriana Popescu



Către: REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI

**Raportul auditorului independent
Raport asupra situatiilor financiare pentru
perioada 01.01.2017 – 31.12.2017**

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale **REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la acea dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total capitaluri	4.493.697.087 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar (pierdere)	66.468.759 lei
- Cifra de afaceri netă	249.730.081 lei

In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a societatii la data 31 decembrie 2017 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data ,in conformitate cu Ordinul MF nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana cu modificarile ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (IAS) si Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative. Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatea auditorului intr-un audit a situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica



pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte conform Codului IESBA.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.

In continuarea prezentului raport prin expresia cadru general de raportare financiar-contabila aplicabil in Romania trebuie inteles cadrul legal instituit de reglementarile in vigoare, respectiv, si anume:

- Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Codul fiscal si Normele metodologice de aplicare ale acestuia.
- Norma 39/2015 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de raportare financiare, aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de ASF din sectorul instrumentelor si investitiilor financiare
- Ordinul MF nr.2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara adoptate de Uniunea Europeana cu modificarile ulterioare.

In circumstantele legislative mai sus mentionate, subliniem ca opinia se refera in special la concordanta situatiilor financiare cu cadrul general de raportare financiara contabila si masura in care acestea reprezinta o imagine fidela a pozitiei financiare, modificarile acesteia si a performantei societatii in exercitiul financiar 2017.

Asigurarea pe care am obtinut-o ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice auditului financiar, sta la baza exprimarii opiniei auditorului asupra situatiilor financiare.

Publicarea si utilizarea prezentului raport si/sau a unor referinte la acesta, se poate face numai cu respectarea prevederilor Legii nr.31/1990, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, a O.M.F.P. 2844/2016 cu privire la

Reglementarile contabile conforme cu Directivele Europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate.

Raportarea conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare.

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului Administratorilor in conformitate cu cerintele articolelor de la 8 la 13 si art.30 din Norma 39/2015, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra asupra situatiilor financiare individuale nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca :

- a. In raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b. Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de Norma 39/2015, art.8-art 13, si art.30;
- c. In baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2017 cu privire la societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare:

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMF 2844/2016 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie



intetioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alternativa realista in afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturari pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare individuale.

Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. Deasemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare individuale, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al REGIEI AUTONOME ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative



privind capacitatea REGIEI AUTONOME ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare individuale sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul general al situatiilor financiare individuale, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare individuale reflecta tranzactiile si evenimentele de baza intr-o maniera care realizeaza prezentarea fidela.
- Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- Deasemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

Alte dispozitii legale

In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.

Nu am furnizat pentru REGIA AUTONOMA ADMINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT BUCURESTI **serviciile non-audit** interzise, mentionate la art.5 alin 1 dn Regulamentul UE nr. 537/2014.

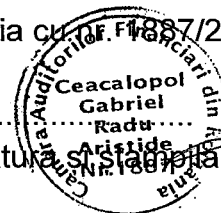
Ceacalopol Gabriel Radu Aristide

Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu nr. 1887/2007

Data: 16.05.2018

Semnătura



REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Nr.rd.</u>	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2017</u>
A	ACTIVE IMOBILIZATE		
I	Imobilizari necorporale		
1	Cheltuieli de constituire	01	-
2	Cheltuieli de dezvoltare	02	-
3	Concesiuni, brevete, licențe, drepturi și valori similare și alte imobilizari necorporale	03	958.879
4	Fondul comercial	04	-
5	Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	05	-
6	Avansuri și imobilizari necorporale în curs de executie	06	-
	Total (rd. 01 la 06)	07	958.879
II	Imobilizari corporale		
1	Terenuri și construcții	08	4.316.785.349
2	Instalații tehnice și mașini	09	29.127.205
3	Alte instalații, utilaje și mobilier	10	16.635.814
4	Investiții imobiliare	11	-
5	Imobilizari corporale în curs de executie	12	18.173.741
6	Investiții imobiliare în curs de executie	13	-
7	Active corporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	14	-
8	Active biologice productive	15	-
9	Avansuri	16	61.250
	Total (rd. 08 la 16)	17	4.380.722.109
III	Imobilizari financiare		
1	Actiuni deținute la filiale	18	-
2	Imprumuturi acordate entităților din grup	19	-
3	Actiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun	20	504.263
4	Imprumuturi acordate entităților asociate și la entitățile controlate în comun	21	-
5	Alte titluri imobilizate	22	5.598
6	Alte imprumuturi	23	-
	Total (rd. 18 la 23)	24	509.861
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd. 06+11+18)	25	4.382.190.849
B	ACTIVE CIRCULANTE		
I	Stocuri		
1	Materii prime și materiale consumabile	26	5.677.521
2	Producția în curs de executie	27	3.713.144
3	Produse finite și marfuri	28	421.997
4	Avansuri	29	29.305
	Total (rd. 26 la 29)	30	9.841.967
II	Creante		
1	Creante comerciale	31	88.712.340
2	Sume de încasat de la entitățile afiliate	32	-

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL
LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

3	Sume de încasat din interese de participare	33	-	-
4	Alte creante	34	28.852.387	11.424.677
5	Capitalul subscris și nevarsat	35	-	-
	Total (rd. 31 la 35)	36	<u>117.564.727</u>	<u>105.417.079</u>
III	Investitii pe termen scurt			
1	Actiuni detinute la entitățile afiliate	37	-	-
2	Alte investiții pe termen scurt	38	-	-
	Total (rd. 37 + 38)	39	<u>-</u>	<u>-</u>
IV	Casa și conturi la banci	40	<u>108.615.907</u>	<u>92.613.849</u>
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd. 30+36+39+40)	41	<u>236.022.601</u>	<u>208.665.819</u>
C	CHELTUIELI ÎN AVANS(rd.43+44)	42	<u>4.929.234</u>	<u>6.939.422</u>
	Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an	43	4.929.234	6.939.422
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1 an	44	-	-
D	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN			
1	Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	45	-	-
2	Sume datorate instituțiilor de credit	46	-	-
3	Avansuri încasate în contul comenzilor	47	75.134	108.244
4	Datorii comerciale - furnizori	48	37.323.773	42.690.751
5	Efecte de comerț de plată	49	-	-
6	Sume datorate societăților din cadrul grupului	50	-	-
7	Sume datorate privind interesele de participare	51	-	-
8	Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	52	29.594.393	27.070.106
	TOTAL (rd. 45 la 52)	53	<u>66.993.300</u>	<u>69.869.101</u>
E	ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	<u>157.807.945</u>	<u>126.412.325</u>
F	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	<u>4.539.998.794</u>	<u>4.507.324.409</u>
G	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1	Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni	56	-	-
2	Sume datorate instituțiilor de credit	57	-	-
3	Avansuri încasate în contul comenzilor	58	-	-
4	Datorii comerciale - furnizori	59	-	-
5	Efecte de comerț de plată	60	-	-
6	Sume datorate societăților din cadrul grupului	61	-	-
7	Sume datorate privind interesele de participare	62	-	-
8	Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii pentru asigurările sociale	63	2.848.619	3.419.823
	TOTAL (rd. 56 la 63)	64	<u>2.848.619</u>	<u>3.419.823</u>

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL**

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2017

(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Nr.rd.</u>	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2017</u>
H	PROVIZIOANE		
1	Provizioane pentru beneficiile angajatilor	65	-
2	Provizioane pentru impozite	66	-
3	Alte provizioane	67	5.239.140
	Total (rd. 65 la 67)	68	5.387.683
I	VENITURI ÎN AVANS		
1	Subvenții pentru investiții(rd.70+71)	69	5.192.512
	Sume de reluat într-o perioadă de până la 1 an	70	276.000
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1an	71	4.916.512
2	Venituri înregistrate în avans(rd.73+74)	72	15.874.590
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	73	15.874.590
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1an	74	-
3.	Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (rd.76+77)	75	-
	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	76	-
	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de 1an	77	-
	Fond comercial negativ	78	-
	Total (rd. 69 + 72 + 75+78)	79	21.067.102
J	CAPITAL ȘI REZERVE		
I	Capital		
	Patrimoniul regiei	82	42.366.673
	Total (rd. 80 la 84)	85	27.889.924
II	Prime de capital	86	-
III	Rezerve din reevaluare	87	1.774.239.465
904.	Rezerve		
IV	Rezerve		
	1 Rezerve legale	88	11.364.886
	2 Rezerve statutare sau contractuale	89	-
	3 Alte rezerve	90	292.817.298
	Total (rd. 88 la 90)	91	304.182.184
V	Profitul sau pierderea reportata		
	- Sold creditor(ct. 117)	95	138.417.833
	- Sold debitor (ct.117)	96	-
VI	Profitul sau pierderea exercitiului financiar		
	- Sold creditor	97	-
	- Sold debitor	98	73.489.769
	Repartizarea profitului	99	-
	Total capitaluri proprii (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	2.185.716.386
	Patrimoniul public	101	2.128.999.755
	Patrimoniul privat	102	212.278.382
			2.197.169.235
			226.760.554

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
BILANȚUL CONTABIL

LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2017

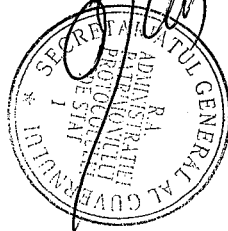
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

TOTAL CAPITALURI (rd.101+101+102)
(rd.25+41+42-53-64-68-79)

103 4.526.994.523 4.493.697.087

Marius Grajdan
Director General

Vasilica Grigoriu
p. Director Economic



REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Nr. rd.</u>	<u>Exercitiul financiar 2016</u>	<u>Exercitiul financiar 2017</u>
1	Cifra de afaceri neta (rd. 02+03-04+05+06)	196.071.239	249.730.081
	Productia vanduta	182.901.544	236.736.369
	Venituri din vanzarea de marfurilor	13.169.695	12.983.660
	Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	-	10.052
2	Venituri aferente costului de productie in curs de executie		
	- sold C	574.737	255.620
	- sold D	-	-
3	Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale	5.247.536	9.204.245
7	Alte venituri din activitatea de exploatare	44.327.445	27.608.679
	-din care venituri din subventii ptr investitii	176.439	143.201
	Total venituri din exploatare (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	246.220.957	286.798.625
8	a) Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	16.213.374	15.753.703
	Alte cheltuieli materiale	17.308.234	18.360.715
	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apa)	10.145.184	10.886.797
	c) Cheltuieli privind marfurile	6.416.068	6.421.220
	Reduceri comerciale primite	90.412	85.324
9	Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	87.161.467	86.913.714
	a) Salarii si indemnizatii	68.874.260	69.913.186
	b) Cheltuieli cu asigurarile și protectia sociala	18.287.207	17.000.528
10	a) Ajustarea de valoare privind imobiliarile corporale și necorporale (rd. 26-27)	59.116.861	58.923.203
	a. 1) Cheltuieli	59.116.861	58.923.203
	a. 2) Venituri	-	-
	b) Ajustarea de valoare privind activele Circulante (rd. 29-30)	10.393.046	9.075.525
	b. 1) Cheltuieli	12.593.242	11.755.813
	b. 2) Venituri	2.200.196	2.680.288
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	113.789.580	149.758.002
	11.1 Cheltuieli privind prestatiile externe	85.401.612	117.933.013
	11.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	25.899.839	16.528.840
	11.6 Alte cheltuieli	2.488.129	15.296.149
	Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing	-	-
	Ajustari privind provizioanele (rd. 40 – 41)	11.156	63.218
	Cheltuieli	16.356	72.456
	Venituri	5.200	9.238

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Nr.crt.</u>	<u>Nr. rd.</u>	<u>Exercitiul financiar 2016</u>	<u>Exercitiul financiar 2017</u>
Total cheltuieli de exploatare (rd. 17 la 20-21+22+25+28+31+39)	42	320.464.558	356.070.773
Profitul sau pierderea din exploatare			
- profit (rd. 16-42)	43	-	-
- pierdere (rd. 42-16)	44	74.243.601	69.272.148
12 Venituri din interese de participare	45	70.884	133.183
- din care, de la entitățile afiliate	46	-	-
13 Venituri din dobânzi	47	164.384	230.127
- din care, obținute de la entitățile afiliate	48	-	-
15 Alte venituri financiare	50	14.123.240	9.037.873
Total venituri financiare (rd. 45+47+49+50)	52	14.358.508	9.401.183
16 Ajustarea valorii imobilizarilor financiare și a investitiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 47-48)	53	-	-
Cheltuieli	54	-	-
Venituri	55	-	-
17 Cheltuieli cu dobânzile	56	-	-
din care: părți aflate în relații speciale	57	-	-
Alte cheltuieli financiare	58	13.604.676	6.597.794
Total cheltuieli financiare (rd. 53+56+58)	59	13.604.676	6.597.794
Profitul sau pierderea financiară			
- profit (rd. 52-59)	60	753.832	2.803.389
- pierdere (rd. 59-52)	61	-	-
Venituri totale (rd. 16+52)	62	260.579.465	296.199.808
Cheltuieli totale (rd. 35+52+58)	63	334.069.234	362.668.567
18 Profitul sau pierderea brută			
- profit (rd. 62-63)	64	-	-
- pierdere (rd. 63-62)	65	73.489.769	66.468.759
Nr.crt.	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2016	Exercitiul financiar 2017
19 Impozit pe profit	66	-	-
20 Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	67	-	-
21 Profitul sau pierderea net(a) a exercitiului financiar			
- profit (rd. 64-65-66-67)	68	-	-
- pierdere (rd. 65+66+67-64)	69	73.489.769	66.468.759

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

EGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

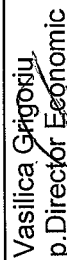
Situația activelor fixe – corporale și necorporale deținute de RA APS, precum și mișcările acestora în sensul creșterii și/sau descreșterii lor prezentată și în macheta de mai jos, cuprinde:

<u>Element al capitalului propriu</u>	<u>Sold la 1.01.2017</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Din care prin transfer</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Din care prin transfer</u>	<u>Sold la 31.12.2017</u>
Patrimoniul regiei	42.366.673		14.476.748			27.889.924
Rezerve din reevaluare*	1.774.239.464	52.527		74.204.526		1.700.087.465
Rezerve legale	11.364.886	218		218		11.364.886
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	137.907.426	44.207.800	44.207.800	5.059.380	5.059.380	177.055.846
Alte rezerve	292.817.298	5.426.207		5.426.207		292.817.298
Rezultatul reportat - pierdere	510.408	(73.489.769)				(72.979.361)
Rezultatul exercitiului – pierdere	(73.489.769)	(66.468.759)		(73.489.769)	(73.489.769)	(66.468.759)
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Capitaluri Proprii - Total-	2.185.716.386					2.069.767.298
Patrimoniul public	2.128.999.754	68.169.481				2.197.169.235
Patrimoniul privat	212.278.382	16.179.956		1.697.783		226.760.554
Total Capitaluri	4.526.994.522					4.493.697.087

Marius Grajdaru
 Director General

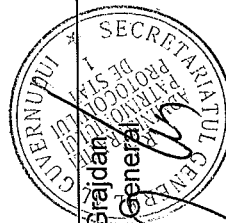


Vasilica Grigosiu
 p. Director Economic



REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
 (toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

<u>Element al capitalului propriu</u>	<u>Sold la 1.01.2016</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Din care prin transfer</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Din care prin transfer</u>	<u>Sold la 31.12.2016</u>
Patrimoniul regiei	45.716.859	(3.336.184)	(3.336.184)	14.002	-	42.366.673
Rezerve din reevaluare*	1.881.911.732	(329.214)	-	107.343.054	107.343.054	1.774.239.464
Rezerve legale	11.364.886	-	-	-	-	11.364.886
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	142.148.851	46.154.161	46.154.161	50.395.586	50.395.586	137.907.426
Alte rezerve	292.817.298	-	-	-	-	292.817.298
Rezultatul reportat - pierdere	3.915.339	-	-	3.404.931	-	510.408
Rezultatul exercitiului – pierdere	(50.395.586)	(73.489.769)	-	(50.395.586)	(50.395.586)	(73.489.769)
Repartizarea profitului	-	-	-	-	-	-
Capitaluri Proprii - Total-	2.327.479.379	-	-	42.066.053	-	2.185.716.386
Patrimoniul public	1.967.436.361	(119.497.340)	-	-	-	2.128.999.754
Patrimoniul privat	198.062.306	14.216.076	-	-	-	212.278.382
Total Capitaluri	4.492.978.046	-	-	-	-	4.526.994.522



Marius Grajdán
 Director General

Vasilica Grigoriu
 p. Director Economic

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

	Anul încheiat la 31 decembrie 2016	Anul încheiat la 31 decembrie 2017
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Profit/(Pierdere) înainte de impozitare	(73.489.769)	(66.468.759)
<i>Ajustari pentru:</i>		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea	59.116.861	58.927.594
Amortizare preluata prin transfer privat-public	(164.384)	(256.961)
Venituri din dobânzi	10.044.760	9.128.240
Ajustari pentru active circulante	(178.620)	(148.543)
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	(69.938.516)	(7.624.715)
Pierdere/(Castig) din vânzarea mijloacelor fixe		
Flux de numerar generat/(utilizat) din exploatare înainte de modificari în capitalul circulant	(74.609.668)	(6.443.144)
Scaderea / (Creșterea) soldului de stocuri	(754.844)	(792.924)
Scadere / (Creștere) solduri de clienti și alte creante	25.198.148	12.147.648
(Scadere) / Creștere datorii și alte obligații	34.004.534	2.875.801
Flux de numerar generat/(utilizat) din modificari în capitalul circulant	58.447.838	14.230.525
Impozit pe profit platit	-	
Flux de numerar net generat/(utilizat) din activitatea de exploatare	(16.161.830)	(20.673.669)
Flux de numerar din activitatea de investitii		
Achiziții de imobilizari corporale și necorporale	28.486.731	27.229.093
Venituri din vânzari de mijloace fixe	7.352.284	8.981.165
Dobânzi incasate	164.384	256.961
Flux de numerar net generat de/ (utilizat în) activitatea de investitii	36.003.399	36.467.219
Flux de numerar din activitatea de finantare		
Subventii primite	145.846	208.508
Flux de numerar net generat de activitatea de finantare	145.846	208.508
Creștere/(Diminuare) neta a disponibilitatilor	19.987.415	(16.002.058)
Disponibilitati si echivalent la începutul perioadei	88.628.492	108.615.907
Disponibilitati si echivalent la finele perioadei	108.615.907	92.613.849

Notele de la pagina 10 la 32 fac parte integrantă din aceste situații financiare.

REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)

1. ACTIVE IMOBILIZATE	Sold la 1.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
a) Imobilizari corporale				
COST				
Terenuri	3.235.924.519	5.888.508	17.585.000	3.224.228.027
Construcții	1.178.315.437	64.520.563	10.642.792	1.232.193.208
Instalații tehnice și mașini	84.071.167	4.249.951	937.971	87.383.147
Alte instalații, utilaje și mobilier	37.789.897	3.400.592	388.396	40.802.093
Avansuri și imobilizari corporale în curs	18.173.741	26.602.183	21.232.339	23.543.585
Total	4.554.274.761	104.661.797	50.786.498	4.608.150.060
AMORTIZARE				
Terenuri	-			-
Construcții	97.454.607	47.680.171	2.569.167	142.565.611
Instalații tehnice și mașini	54.943.962	8.489.582	943.720	62.489.824
Alte instalații, utilaje și mobilier	21.154.083	2.492.429	360.269	23.286.243
Total	173.552.652	58.662.182	3.873.156	228.341.678
Valoare neta	4.380.722.109			4.379.808.382

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

a) Imobilizari corporale (continuare)

La pozitia „Avansuri și Imobilizari corporale în curs”, creșterile reprezintă lucrări la obiectivele executate de Regie, în valoare totală 5.369.844,27 lei. Pentru finalizarea acestor proiecte au fost utilizate sumele ramase, la dispoziția regiei, din vânzarea imobilelor conform OUG 101/2011 și surse proprii din amortizare.

În totalul mijloacelor fixe sunt cuprinse și imobilizări aparținând patrimoniului public care nu sunt supuse amortizării. Valoarea rămasă a acestor mijloace fixe este de 2.197.169.235 Lei la data de 31 Decembrie 2017.

Ultima reevaluare a terenurilor și clădirilor a fost efectuată cu data de 31 decembrie 2014, prin metoda reevaluării la valoarea netă. Proiectul a fost derulat cu o firmă de specialitate. La data de 31 decembrie 2017 s-a făcut evaluarea clădirilor conform Legii 227/2015, în vederea impozitării.

b) Imobilizari necorporale

COST	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
Concesiuni, brevete, licențe	12.388.095	103.748	36.586	12.455.257
Imobilizari necorporale în curs	-	-	-	-
Total	12.388.095			12.455.257
 AMORTIZARE				
Concesiuni, brevete, licențe	11.429.216	530.036	36.586	11.922.666
Total	11.429.216	530.036	36.586	11.922.666
Valoare netă	958.879			532.591

„Concesiuni, brevete, licențe” la 31 decembrie 2017 includ aplicații software și licențe pentru sistemele de operare aferente rețelei de calculatoare existente în Regie, precum și cele care sunt utilizate pentru emiterea permiselor, certificatelor de înmatriculare și autorizațiilor provizorii de circulație.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari financiare

COST	<u>Sold la 01.01.2017</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31.12.2017</u>
Alte titluri imobilizate	534.208			534.208
Total	534.208			534.208
Ajustare pentru deprecierea valorii				
Alte titluri imobilizate	24.347			24.347
Total	24.347			24.347
Valoare neta	509.861			509.861

Regia Autonomia – Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat detine 40,1 % din capitalul social al companiei Transporturi Bucureștii Noi International S.A., corespunzator unui numar de 5.044 actiuni nominative astfel: 14.400 Lei reprezentând aportul în numerar la capitalul social initial și 490.000 lei, reprezentând aportul sub forma de uzufruct al patrimoniului la majorarea capitalului social constând în mijloace fixe ale Sucursalei Transporturi Bucureștii Noi, mai puțin terenul.

La 31 decembrie 2017, Regia are constituite ajustari de valoare pentru titlurile de participare detinute la urmatoarele companii:

Numele companiei	<u>Locatia</u>	<u>Ajustare de valoare</u>
ROIS SA	Romania	18.750
Bankcoop	România	5.597
Total		24.347

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

1. ACTIVE IMOBILIZATE (continuare)

c) Imobilizari financiare (continuare)

Nume entitate la care Regia detine parti sociale	Sediu social	Cod Fiscal	% cota de participare detinuta	Nr. Actiuni	Valoare
Transporturi Bucurestii Noi International SA	Bucuresti, sector 1, Bdul Bucuresti Noi, nr.40	6647627	40,10 %	5044	504.400
Rois S.A.	Bucuresti, sector 3, Str. Baba Novac, nr.15A, BL.3, Ap.48	6646257	25,00%	3750	18.750
Rom Canadian Bank Note S.A.	Bucuresti, sector 1, Str. Ioan Slavici, nr.9, ap.7	5300246	40,00%	5460	5.460
Bankcoop			0	0	5.597,51
Total valoare					534.207,51

2. PROVIZIOANE

	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
Alte provizioane	5.239.140	148.543	-	5.387.683
Total	5.239.140			5.387.683

3. REPARTIZAREA PROFITULUI

	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Profit net de repartizat/(Pierdere)	(73.489.769)	(66.468.759)
- acoperirea pierderii din anii anteriori	-	-
- repartizat la rezerva legala	-	-
- rezerve constituite ca surse proprii de investitii la obiectivele de reprezentare si protocol	-	-
- rezerve constituite ca surse proprii pentru activitatea de productie, servicii si prestatii	-	-
Profit/(Pierdere) nerepartizat	(73.489.769)	(66.468.759)

Regia a incheiat anul 2017 cu pierdere, aceasta va fi acoperita din rezultatul reprezentand surplusul din rezerve din reevaluare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2017</u>
1. Cifra de afaceri neta	196.071.239	249.730.081
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	294.522.741	331.888.321
3. Cheltuielile activitatii de baza	258.320.021	292.355.079
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4.927.584	4.645.242
5. Cheltuieli indirecte de productie	31.275.136	34.888.000
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-98.451.502	-82.158.240
7. Cheltuieli de desfacere	55.517	66.264
8. Cheltuieli generale de administratie	25.886.300	24.116.188
9. Alte venituri din exploatare	50.149.718	37.068.544
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-74.243.601	-69.272.148

5. SITUATIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR

Situatia creantelor și datoriiilor în anul 2017 este dupa cum urmeaza:

<u>Creante</u>	<u>31 decembrie 2017</u>	<u>Termen de lichiditate Sub un an</u>	<u>Peste un an</u>
Cienti și conturi asimilate	220.543.310	220.543.310	-
Furnizori-debitori pentru prestari de servicii și executari de lucrari	37.550	37.550	-
Debitori diverși	10.759.650	10.759.650	-
TVA neexigibil	110.825	110.825	-
Decontari din operatii în participatie	8.474.461	8.474.461	-
Dobânzi de încasat	84.870	84.870	-
Sume in curs de clarificare	218.981	218.981	-
Alte creante	3.166.156	3.166.156	-
Provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti	(126.588.458)	(126.588.458)	-
Provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diverși	(11.390.266)	(11.390.266)	-
TOTAL	<u>105.417.079</u>	<u>105.417.079</u>	<u>-</u>

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

5 SITUAȚIA CREANTELOR ȘI DATORIILOR (CONTINUARE)

Datorii	31 decembrie 2017	Termen de exigibilitate	
		Sub un an	Peste un an
Furnizori și conturi asimilate	29.504.000	29.504.000	-
Furnizori facturi nesoșite	13.186.750	13.186.750	-
Clienți creditori	108.244	108.244	-
Creditori diverși	2.097.652	2.097.652	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate	6.912.363	6.912.363	-
Drepturi de personal	13.734.984	13.734.984	-
Impozit pe salarii	1.162.807	1.162.807	-
TVA de plată	1.289.563	1.289.563	-
TVA neexigibil	20.134	20.134	-
Alte impozite și taxe	5.272.426	5.272.426	-
Total	73.288.924	73.288.924	-

Situația creanțelor și datoriilor în anul 2016 a fost după cum urmează:

Creante	31 decembrie 2016	Termen de lichiditate	
		Sub un an	Peste un an
Clienți și conturi asimilate	206.506.202	206.506.202	-
Furnizori-debitori pentru prestări de servicii și executări de lucrări	26.036	26.036	-
Debitori diverși	20.155.252	20.155.252	-
TVA neexigibil	116.198	116.198	-
Decontări din operații în participatie	8.572.977	8.572.977	-
Dobânzi de încasat	42.777	42.777	-
Sume în curs de clarificare	1.734.560	1.734.560	-
Alte creante	9.409.022	9.409.022	-
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-clienți	(117.819.898)	(117.819.898)	-
Provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși	(11.178.499)	(11.178.499)	-
TOTAL	117.564.727	117.564.727	-

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

6 SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR (CONTINUARE)

<u>Datorii</u>	<u>31 decembrie 2016</u>	<u>Termen de exigibilitate</u>	
		<u>Sub un an</u>	<u>Peste un an</u>
Furnizori și conturi asimilate	30.622.803	30.622.803	-
Furnizori facturi nesosite	6.700.969	6.700.969	-
Clienți creditori	75.134	75.134	-
Creditori diverși	2.179.513	2.179.513	-
Alte împrumuturi și datorii asimilate	3.400.105	3.400.105	-
Drepturi de personal	13.403.055	13.403.055	-
Impozit pe salarii	892.444	892.444	-
TVA de plata	(208.249)	(208.249)	-
TVA neexigibil	363.430	363.430	-
Alte impozite și taxe	9.564.096	6.715.477	2.848.619
Total	66.993.300	64.144.681	2.848.619

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principiile care au stat la baza întocmirii situațiilor financiare

Potrivit Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, s-au întocmit situațiile financiare, care reprezintă documente oficiale de prezentare a situației patrimoniului. Situațiile financiare anuale se compun din: bilanț, contul de profit și pierdere, situația modificărilor în structura activelor nete/capitalurilor proprii și anexe la situațiile financiare care includ și note explicative.

Ordinul 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015.

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Regiei și sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

OMF nr.1802/2014 cu modificările și completările ulterioare este în conformitate cu Directivele Europene IV și VII și diferă de Standardele Internaționale de Raportare Financiară. Ca urmare, aceste situații financiare nu sunt întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Bazele contabilizării

Inregistrările contabile pe baza cărora au fost întocmite aceste situații financiare sunt efectuate în lei ("RON") atât la cost istoric cât și la valoarea justă conform mențiunilor din politicile contabile ale Regiei și conform OMF nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

Folosirea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr.1802/2014, cu modificările și completările ulterioare, cere ca managementul să facă anumite estimări și prezumții care

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

afecteaza atat valoarea activelor si datoriilor si descrierea activelor si datoriilor potentiale la data intocmirii situatiilor financiare cat si valoarea veniturilor si cheltuielilor din timpul perioadei de raportare. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand ele devin cunoscute. Desi aceste estimari individuale prezinta un anumit grad de incertitudine, efectul cumulat al acestuia asupra situatiilor financiare este considerat ca nesemnificativ.

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

Conversii valutare

Elementele monetare exprimate in valuta (disponibilitati si alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele si depozitele bancare, creante si datorii in valuta) sunt evaluate si raportate utilizand cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei si valabil la data incheierii exercitiului financiar. Diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, intre cursul de la data inregistrarii creantelor sau datoriilor in valuta sau cursul la care au fost raportate in situatiile financiare anterioare si cursul de schimb de la data incheierii exercitiului financiar, se inregistreaza, la venituri sau cheltuieli financiare dupa caz. Toate diferentele rezultate la decontarea și conversia sumelor în valuta sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în anul în care s-au efectuat. Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la 31 decembrie 2017 a fost de 1 EUR = 4,6597 RON respectiv 1 USD = 3.8915 RON.

Situatii comparative

Pentru fiecare element de bilant, de cont de profit si pierdere, si unde e cazul, pentru situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie este prezentata valoarea aferenta elementului corespondent pentru exercitiul financiar precedent.

In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative.

a) Mijloace fixe si amortizare

Actiunile immobilizate sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial redus cu ajustarile de valoare calculate pentru a amortiza valoarea acestor active, in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare. Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile si intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost aditional.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)
a) Mijloace fixe și amortizare (continuare)

Astfel, se folosește raționamentul profesional pentru a se stabili dacă, urmare a lucrării efectuate:

- s-au îmbunătățit parametri tehnici,
- lucrarea a fost indispensabilă datorită unor motive bine întemeiate,
- era obligatoriu a fi efectuată la intervale regulate,
- a asigurat continuarea exploatarea activelor la parametri normali,
- a condus la creșterea veniturilor sau la reducerea cheltuielilor de întreținere și

funcționare (scaderea costurilor de încălzire/racire/ventilare prin înlocuirea cu echipamente ce au un randament crescut, evitarea risipei de energie electrică, evitarea deteriorării unor elemente ale construcției, îmbunătățirea parametrilor de funcționare și siguranța în exploatarea a instalațiilor prin reducerea riscului de incendiu, accesul la facilități (internet, telefonie, control acces)), caz în care acestea se includ în valoarea activului respectiv, urmand ca o comisie tehnică să stabilească durata de recuperare a cheltuielilor pe seama amortizării.

Pe de altă parte, tot în baza raționamentului profesional, se poate stabili ca durata de viața a imobilizării corporale asupra căreia s-au efectuat lucrări de natură investițiilor să fie prelungită, situație în care și valoarea reziduală se va recupera prin amortizare pe durata de viața prelungită.

Lucrările de reparații la imobilizările corporale amortizate integral și care mai pot fi folosite majorează valoarea acestora, cu excepția cheltuielilor intretinerii zilnice.

Recuperarea acestor cheltuieli se face pe seama amortizării într-o perioadă de timp apreciată de către o comisie tehnică formată din specialiștii regiei (Direcția Tehnică) sau, dacă e necesar, printr-un raport de expertiză întocmit de un expert tehnic independent.

Componentele unor elemente de imobilizări corporale pot necesita înlocuirea la intervale regulate de timp. Regia recunoaște în valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale costul părții înlocuite dacă sunt îndeplinite criteriile de recunoaștere pentru imobilizările corporale. În cazul în care componenta care se înlocuiește are o valoare separată, sau i se poate stabili o valoare separată și durata de viața e mai mare de un an, i se stabilește valoarea amortizată, se scade din valoarea întregului și apoi se adaugă valoarea componentei noi, obținându-se valoarea totală a imobilizării corporale.

Important de reținut este faptul că unele lucrări de reparații pot fi încadrate la cheltuieli care afectează contul de profit și pierdere sau care măresc valoarea imobilizării corporale abia după ce s-au efectuat. În această situație, având în vedere că aprobarea programului de investiții este atributul Consiliului de administrație, ambele programe de investiții precum și cel de lucrări de reparații care pot fi de natură investițiilor, vor fi supuse aprobării consiliului.

Astfel, lucrările considerate a fi de întreținere curentă în baza raționamentului profesional, vor fi aprobate direct de către factorii de decizie ai sucursalelor, acestora revenindu-le direct răspunderea privind încadrarea corectă.

Imobilizările corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

Imobilizările în curs includ costul construcției, al imobilizărilor corporale și orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizează pe perioada de timp până când activele relevante sunt finalizate și puse în funcțiune.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

a) Mijloace fixe și amortizare (continuare)

Durata de utilizare economică este perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare de către o entitate sau numărul unităților produse ce se estimează ca vor fi obținute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea este calculată folosind metoda liniară pe întreaga durată de viață a activelor. Terenurile nu se amortizează.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

Conform politicilor contabile, aceste durate de viață au fost stabilite ca media duratelor prevăzute în reglementările în vigoare.

b) Imobilizări necorporale

Un activ necorporal trebuie recunoscut dacă, și numai dacă se estimează că beneficiile economice viitoare care sunt atribuibile activului vor fi obținute de către Regie și costul activului poate fi evaluat în mod fidel.

c) Testul de verificare a diminuării valorii imobilizărilor

Ori de câte ori evenimente sau anumite modificări indică faptul că valoarea contabilă, adică valoarea de bilanț (valoarea de inventar diminuată cu amortizările și deprecierea) a unei imobilizări ar putea fi nerecuperabilă, este efectuat un test de verificare a diminuării valorii mijloacelor fixe sau activelor necorporale. Atunci când valoarea de bilanț a unui activ imobilizat depășește valoarea recuperabilă, pierderea înregistrată prin depreciere se recunoaște în contul de profit și pierdere pentru elemente de imobilizări corporale și necorporale înregistrate la cost sau este tratat ca o scădere a surplusului din reevaluare la suma rezultată prin testul de verificare a diminuării valorii, în măsura în care pierderea rezultată prin test nu depășește surplusul de reevaluare pentru același reper. Valoarea recuperabilă a activului se calculează ca fiind maximum dintre prețul de vânzare al activului și valoarea sa de utilitate. Prețul de vânzare net (prețul de vânzare mai puțin cheltuielile legate de organizarea și procedurile prealabile vânzării) este suma obținută din vânzarea dintr-o tranzacție la valoarea de piață, în timp ce valoarea de utilitate este valoarea actualizată a fluxurilor nete de numerar ce se estimează a fi obținute din folosirea continuă a unui activ și din casarea acestuia la expirarea duratei utile de viață. Valorile recuperabile sunt estimate individual pentru fiecare activ, iar dacă acest lucru nu este posibil, pentru active grupate în unități generatoare de numerar.

d) Imobilizări financiare

Titlurile de participare reprezintă drepturile sub formă de acțiuni și alte titluri cu venit variabil deținute de Regie în capitalul altor societăți comerciale, a caror deținere pe o perioadă îndelungată este considerată utilă acesteia. Interesele de participare reprezintă drepturi deținute în capitalul altei societăți comerciale.

O participare de 10% până la 20% în capitalul altei societăți este o investiție strategică.

Titlurile de participare deținute în capitalul întreprinderilor asociate într-o proporție de 20 - 50% asigură posibilitatea exercitării unei influențe semnificative.

e) Subvenții

Subvențiile guvernamentale sunt înregistrate pe măsura încasării lor fiind folosite pentru terminarea unor investiții în curs, pentru modernizarea unor imobile aparținând domeniului public al statului aflate în administrarea Regiei sau subvenție pentru culturi agricole.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE (continuare)

f) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimumul dintre cost și valoarea netă realizabilă.

La intrarea în patrimoniu stocurile de natura materiilor prime, materialelor consumabile, obiectelor de inventar, marfurilor și ambalajelor sunt evaluate la costul de achiziție sau pret de intrare în valută la rata de schimb în vigoare la data Declarației vamale de import (DVI), la care se adaugă taxele vamale, comisioanele vamale plătite și cheltuielile de transport-asigurare.

Pentru orice stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se constituie ajustări de valoare pe baza estimărilor primite de la conducerea sucursalelor.

g) Creante

Creantele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, după ce s-au constituit ajustări de valoare pentru creante incerte. Pentru clienții incerti s-a efectuat o estimare bazată pe analiza tuturor sumelor restante aflate în sold la data bilanțului contabil.

h) Disponibilități, depozite și Titluri de stat

Disponibilitățile și alte valori echivalente sunt reprezentate de numerarul din casă și conturi curente în bănci, prezentate în bilanț la poziția „Casă și conturi la bănci”.

Depozitele la bănci și titlurile de stat, cu o scadență de la trei până la șase luni sunt prezentate în bilanț la poziția, „Investiții pe termen scurt”.

i) Contribuții pentru salariați

Regia plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurări sociale, pensie socială și ajutor de șomaj conform nivelurilor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

Regia nu are alte obligații, conform legislației românești în vigoare, cu privire la viitoarele pensii, asigurări de sănătate sau alte costuri ale forței de muncă.

j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului corectat pentru diferite elemente care nu sunt taxabile sau deductibile.

Rata impozitului pe profit pentru anul 2017 a fost de 16%.

k) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

l) Recunoașterea veniturilor

R.A. A.P.P.S. recunoaște veniturile în momentul emiterii documentelor, atât pentru permisele de conducere, cit și pentru certificate de înmatriculare auto și autorizațiile provizorii de circulație emise către populație.

Pentru livrarea produselor, veniturile sunt recunoscute în momentul livrării atunci când o parte semnificativă din riscurile și beneficiile asociate bunurilor aflate în proprietate sunt transferate către client.

Veniturile sunt înregistrate exclusiv TVA.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

7. PATRIMONIUL REGIEI

Patrimoniul la 31 decembrie 2017, în valoare de 2.451.819.714 Lei, este compus din 27.889.924 lei patrimoniul regiei și 226.760.554 lei patrimoniul privat al statului (care în Bilant este prezentat exclusiv Rezerva de reevaluare) și din 2.197.169.235 lei patrimoniul public (care include și Rezerva de reevaluare aferenta, conform legislației).

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Numarul mediu al angajatilor este structurat pe urmatoarele categorii:

	Numar mediu angajati	
	2016	2017
Personal conducere sucursale	35	35
Tesa	568	580
Alt personal	1504	1350
Total	2107	1964

Fondul de salarii aferent personalului de conducere a fost de 3.116.563 lei în anul 2016, respectiv 3.008.454 lei în anul 2017.

9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

	2016	2017
Indicatori de lichiditate		
Lichiditate curenta	3,38	2,85
Lichiditate imediata	3,24	2,70
Solvabilitate patrimoniala	31,30	28,24
Indicatori de risc		
Rata generala a îndatorării	0	0
Indicatori operationali		
Viteza de rotatie a stocurilor	19,92	23,31
Perioada de colectare a creantelor	165 zile	138 zile
Perioada de rambursare a datoriilor	341 zile	385 zile
Indicatori ai profitabilității		
Rata rentabilității veniturilor	N/A	N/A
Rata rentabilității financiare	N/A	N/A
Rata rentabilității economice	N/A	N/A

10. ALTE INFORMATII

10.1. Natura activitatii

Regia Autonoma - Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat este organizata și functioneaza în baza prevederilor Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome și societati comerciale, a Ordonantei Guvernului nr. 15/1993, a H.G. 567/1993, completata cu H.G. nr. 622/1994, nr. 192/1995, nr. 900/197, nr. H.G. 854/2000, nr. 1274/2001, HG nr. 533/2002, HG nr. 1625/2004 și a HG nr 60/2005 modificata și completata prin HG nr. 265/2005.

Regia este persoana juridica și functioneaza pe baza de gestiune economica și autonomie financiara, activitatea acesteia desfășurându-se în conformitate cu dispozitiile legale în vigoare.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10. ALTE INFORMATII (continuare)

10.1. Natura activitatii (continuare)

Activitatea regiei s-a desfășurat în 2017 prin cele 7 sucursale, cu statut de unitati fara personalitate juridica, la care se adauga si activitatea proprie a Regiei, cu departament Sala Palatului si departament Paltinis. Regia are sediul central în Bucuresti, str. Moliere nr. 6-8, sector 1.

Regia s-a organizat și funcționează în scopul administrării, pastrării integritatii și protejării bunurilor aparținând domeniului public și privat al statului, destinate asigurării serviciilor publice de interes national, de reprezentare și de protocol pentru Senat, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentia, Guvern și Curtea Constitutionala, a bunurilor destinate asigurării de servicii specifice pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentantele organizatiilor internationale interguvernamentale acreditate în România și pentru personalul acestora, precum și a bunurilor aparținând domeniului privat al statului, pe care le are în administrare.

De asemenea, incluse in activitatile Regiei sunt si:

- închirierea spațiilor de locuit și a celor cu alta destinatie decât cea de locuit, în conditiile legii, cu aprobarea Secretariatului General al Guvernului;
- producerea și emiterea, în conditiile legii a permiselor de conducere, certificatelor de înmatriculare, autorizatiilor provizorii de circulatie;
- organizarea de spectacole;

In anii 2013 și 2014 au aparut mai multe acte normative care vizeaza activitatea regiei, cu impact pentru perioadele urmatoare. Astfel:

In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din **OUG nr.24/2013** pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea și utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului, și pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regie Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat": cheltuielile curente și de capital pentru conservarea, protectia, întreținerea, repararea, functionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea și efectuarea investitiilor necesare fondului locativ de protocol și bunuri mobile se efectueaza și se suporta din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Actul normativ care reglementeaza vanzarea cladirilor și terenurilor din domeniul privat al statului sau propriu regiei este **OUG nr. 101 din 25 noiembrie 2011** (*actualizata prin OUG 15/2013*) privind reglementarea conditiilor pentru vânzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», a imobilelor proprietatea Regiei Autonome «Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», pentru reglementarea situatiei juridice a unor imobile, pentru reglementarea cheltuielilor de cazare în unele situatii speciale, precum și pentru modificarea unor acte normative.

In baza actului normativ precizat, RA APPS vinde imobilele, proprietate privata a statului, aflate în administrarea regiei, respectiv imobilele proprietatea regiei, care au situatia juridica clarificata și nu sunt gravate de sarcini.

In perioada 2013-2017 s-au vandut 317 imobile, cu plata in rate și plata integrala, in valoare totala de 62.556.808,75 euro, adica suma de 279.278.465,70 lei. Pentru imobilele vandute s-au inregistrat cheltuieli in suma de 88.495.471,55 lei. S-a constituit obligatia catre bugetul de stat in suma de 94.993.906,05 lei din care s-a virat suma de 88.578.204,22 lei, diferenta ramasa de virat reprezinta cval contractelor de vanzare cu plata in rate neincasate pana la 31 decembrie 2017, adica 3 contracte de vanzare(2015 - 3 contracte).

In anul 2017 s-au vandut 21 de imobile cu plata integrala. Contravaloarea activelor vandute este de 1.870.475 euro (fara TVA), din care s-a incasat echivalentul in lei suma de

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10. ALTE INFORMATII (continuare)

8.480.661,61 lei. Cheltuielile înregistrate în anul 2017 pentru imobilele vandute au fost în suma de 7.324.602,58 lei, în care este inclusă și obligația către bugetul de stat în suma de 1.597.454,41 lei, a fost virată integral în termenele prevăzute de lege.

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute la data încheierii contractelor indiferent de modul de încasare (integral sau rate). Astfel în anul 2017 s-au înregistrat venituri din vânzări în valoare de 8.663.570,86 lei și cheltuieli în valoare de 7.324.602,58 lei, cheltuieli care cuprind și valoarea datorată bugetului de stat adică 1.597.454,41 lei.

Din sumele obținute din vânzarea imobilelor se deduc cheltuielile ocazionate de organizarea și desfășurarea procedurilor de vânzare a imobilelor, inclusiv publicitatea și întocmirea raportului de evaluare, valoarea rămasă neamortizată a imobilului vândut, precum și sumele reprezentând valoarea rămasă neamortizată a investițiilor în condițiile art. 13 alin. (3) din Ordonanța de Urgență.

Prin derogare de la prevederile art. 8 alin. (2) din Legea nr. 500/2002 privind finanțele publice, cu modificările și completările ulterioare, din sumele obținute prin vânzarea imobilelor, proprietate privată a statului, aflate în administrarea R.A. - A.P.P.S., după deducerea cheltuielilor prevăzute de actul normativ, un procent de 50% se face venit la bugetul de stat cu alocarea sumelor respective pentru cheltuieli de natura investițiilor, iar un procent de 50% rămâne la dispoziția regiei pentru lucrări de modernizări și investiții la imobilele proprietate publică a statului, la imobilele în care funcționează instituții publice și pentru întreținerea bunurilor mobile aflate în domeniul public sau privat al statului și administrate de R.A. - A.P.P.S. Semnarea contractului de vânzare a imobilelor vandute se face în termen de 30 de zile de la finalizarea procedurii (încheierea procesului-verbal de adjudecare la licitație sau procesului-verbal de negociere).

Plata pretului se face în termen de cel mult 60 de zile de la semnarea contractului, sub sancțiunea rezoluției de drept a acestuia, fără punere în întârziere și fără nicio altă formalitate.

Prin OUG 76/2014 art.II alin"(2) se prevede că din procentul de 50% rămas la dispoziția RA APPS se poate utiliza și pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protecția, repararea și funcționarea bazei materiale de reprezentare și protocol administrate de RA APPS.

În perioada 2013-2016 din suma de 86.320.571,08 lei, rămasă la dispoziția RA APPS din încasarile aferente vânzării de imobile, regia a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrări de investiții 42.096.032,68 lei; reparații(modernizări) 11.902.463,39 lei; dotări independente 5.922.463,39 lei și acoperirea cheltuielilor pentru baza de reprezentare și protocol 26.507.554,70 lei

În anul 2017 din suma de 1.597.454,41 lei, rămasă la dispoziția RA APPS din încasarile aferente vânzării de imobile, regia a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrări de investiții 9.651.674,46 lei, dotări independente 945.490,39 lei și acoperirea cheltuielilor pentru baza de reprezentare și protocol 14.151.774,57 lei

10.1. Casa și conturi la bănci

	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Conturi la bănci	70.074.648	57.375.946
Numerar în casa	167.038	246.988
Alte valori	38.374.221	34.301.925
	108.615.907	91.924.859

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Pentru scopul prezentării în Situația fluxurilor de numerar, în linia „Disponibilități la finele perioadei” au fost incluse și Investiții financiare pe termen scurt, respectiv titlurile de plasament pe termen scurt deținute de Regie, de 34.286.226 Lei, la data de 31 Decembrie 2017 și dobânzile calculate la acestea, de 15.699 lei.

10.2. Stocuri

	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
<i>Materii prime și materiale consumabile</i>	5.677.521	5.987.536
Materii prime și materiale	4.471.995	4.061.077
Materiale de natura obiectelor de inventar	1.200.007	1.922.309
Materii, materiale și semifabricate aflate la terți	2.709	1.109
Ambalaje	2.888	3.119
Provizioane pentru deprecierea stocurilor	(78)	(78)
<i>Productia în curs de execuție</i>	3713.144	3.836.376
Produse în curs de execuție	2.461.499	2.492.783
Lucrări și servicii în curs	1.251.645	1.343.593
<i>Produse finite și marfuri</i>	421.997	536.460
Produse finite	10.320	7.850
Marfuri	411.677	528.610
Produse la terți	-	-
<i>Avansuri pentru stocuri</i>	29.305	274.519
	9.841.967	10.634.891

Stocul materialelor consumabile este format în principal din blanchete pentru autorizații provizorii de circulație și pasapoarte simple temporare din contractul cu MAE.

10.3. Rezerva legală

La 31 decembrie 2017 rezerva legală era de 11.364.886 Lei. Nu au avut loc ajustări ale acesteia în cursul anului 2017.

10.4. Componenta altor rezerve

	31 decembrie 2016	31 decembrie 2017
Resurse consumate pentru achiziții de imobilizări	257.035.819	257.035.819
Surse proprii de finanțare a investițiilor și dotărilor de la obiectivele de reprezentare și protocol	22.721.439	22.721.439
Surse proprii de finanțare pentru activitatea economică	4.743.634	4.743.634
Surse pentru investiții constituite din profitul din vânzarea de active	5.698.246	5.698.246
Surse proprii de finanțare aferente facilităților fiscale de natura încasărilor din export	1.158.420	1.158.420
Fond de participare la capitalul social al Transporturi Bucurestii Noi S.A.	102.067	102.067
Resurse proprii de finanțare constituite în anii precedenți	530.759	530.759
Alte rezerve constituite din profitul rezultat din închirierea patrimoniului public	283.294	293.294
Surse proprii de finanțare (fostul fond al mijloacelor circulante)	-	-
Resurse finanțare din facilități fiscale - diferențe de curs aferente disponibilităților în devize	543.620	543.620

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

Total 292.817.298 292.817.298

10.5. Calcularea impozitului pe profit

În conformitate cu Legea 227/2015 cu modificările ulterioare, pentru anul 2017 Regia a calculat și raportat impozitul pe profit, după cum urmează:

Specificatie	Anul incheiat la 31 Decembrie 2016	Anul incheiat la 31 Decembrie 2017
Venituri din exploatare	248.516.764	289.573.477
Cheltuieli din exploatare	322.760.365	358.845.624
Rezultat din exploatare/Pierdere	-74.243.601	-69.272.147
Venituri financiare	14.358.508	9.401.182
Cheltuieli financiare	13.604.676	6.597.794
Rezultat financiar	753.832	2.803.388
Rezultat brut/Pierdere	-73.489.769	-66.468.759
Elemente similare veniturilor	50.395.586	37.767.008
Rezultat/Pierdere după includerea elementelor similare veniturilor/cheltuielilor	-23.094.183	-28.701.751
Amortizarea fiscală	58.525.051	46.915.181
Total deduceri	58.525.051	46.915.181
Dividende primite de la persoane juridice	70.884	133.183
Alte venituri neimpozabile	919.991	23.198.595
Total venituri neimpozabile	990.875	23.331.778
Profit/(Pierdere)	-82.610.109	-98.948.710
Cheltuieli cu impozitul pe profit		
Dobinzi, amenzi, penalități	568.838	33.452
Cheltuieli de protocol - nedeductibile	117.748	103.763
Cheltuieli de sponsorizare		
Cheltuieli cu amortizarea contabilă	59.116.861	47.500.134
Cheltuieli cu provizioanele	4.958.357	5.623.450
Cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile	0	
Alte cheltuieli nedeductibile	1.362.269	43.952.533
Total cheltuieli nedeductibile	66.124.073	97.213.332
Total profit impozabil/(Pierdere)	-16.486.036	-1.735.368
Pierdere fiscală	26.013.967	30.424.157
Pierdere fiscală de recuperat din anii anteriori	26.013.967	30.424.157
Total pierdere fiscală	42.500.003	32.159.525

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10. ALTE INFORMATII (continuare)

10.6. Cheltuieli cu redevențele și chiriile

Cheltuiala cu redevențele și chiriile este compusa din:

	2017
Cheltuiala cu redevențe aferente emiterii permiselor conducere (CBN)	46.096.745
Cheltuiala cu redevențe aferente emiterii certificate de înmatriculare (CBN)	32.060.515
Cheltuiala cu redevențe aferente emiterii autorizațiilor provizorii de circulație (CBN)	2.154.515
Cheltuiala cu chirii pentru diverse spații	638.495
Total	80.950.270

10.7. Sume în curs de clarificare

Soldul contului "Sume în curs de clarificare" este compus din:

	2017
Vila Belvedere - Paltinis (actiune in instanta)	21.626
Investitii vila Livia Paltrinis(actiune in instanta)	124.177
Cheltuieli judecata Paltinis(actiune in instanta)	4.740
Paralela 45 Paltinis	(540)
Penalitati necuvenite ENEL Neptun	167
Suma Necuvenita Scrovistea	(4062)
Despagubiri Micesti (actiune in instanta)	(329.524)
Obiecte de inventar si mijloace fixe nereceptionate de beneficiari SAIFI	381.236
Penalitati RIPS(actiune in instanta)	21.160
Total	218.980

Soldul contului "Sume în curs de clarificare" cuprinde sume mai vechi de 30 zile, la 31 decembrie 2017 pentru acestea existând acțiuni în instanță. Sumele vor fi trecute pe seama conturilor de cheltuiala sau debitori la definitivarea acțiunilor în instanță.

10.8. Angajamente

Eliberarea de permise auto, certificate de înmatriculare și autorizații provizorii de circulație

Regia are încheiat un contract cu Canadian Bank Note Company Limited pentru emiterea și imprimarea permiselor de conducere auto, a certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor, a autorizațiilor de circulație provizorii, și de asemenea a unui sistem de stocare a informațiilor despre titularii acestor documente. Contractul inițial a fost continuat prin încheierea de acte adiționale.

Conform acestui contract, R.A. APPS plătește o sumă fixă în USD pentru fiecare document emis. Pretul are o componentă tangibilă reprezentată de echipamente, materiale, licențe, piese schimb, blanchete, și o componentă intangibilă, reprezentând concepția de sistem, design, asistența tehnică, instalare, service întreținere, cheltuieli financiare și administrative, management de proiect, instruirea personalului, asigurare și alte servicii generale privind acest sistem. Partea intangibilă este înregistrată pe cheltuiala cu chiria, respectiv redevențe (**Nota 10.6**).

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

10. ALTE INFORMATII (continuare)

10.9. Angajamente (continuare)

Actul aditional 1670/03.02.2017, valabil pina in 02.2018, odata cu suplimentarea necesarului de documente speciale, prevede derularea de Proiecte suplimentare, revizuirea unor Proiecte anterioare, actualizarea aplicatiilor software, face o recapitulare a valorii totale a contractului, actualizeaza valoarea pretului documentelor ce vor fi emise, precizeaza modalitatea de transfer al titlului de proprietate asupra echipamentelor .

Astfel, in urma incheierii actelor aditionale valoarea totala a contractului a fost de 156.863.329 USD.

De asemenea, in acest act aditional este garantata de catre Regie achizitionarea a 1.560.000 permise conducere; a 990.000 certificate de inmatriculare si a 804.000 autorizatii provizorii de circulatie. Eventualul supliment necesar va face subiectul unui act aditional suplimentar.

Pana in data de 31 decembrie 2017 au fost emise un numar de 15.369.614 permise auto, 17.193.567 cerificate de înmatriculare si 7.897.745 autorizatii provizorii de circulatie. Diferentele intre cantitatile emise si cele garantate prin contract ca vor fi cumparate urmeaza sa fie emise in 2018.

Echipamentele necesare derularii contractului sunt platite pe masura emiterii documentelor prin pretul documentelor, urmind ca ele sa devina proprietatea RA APPS la incheierea contractului.

Eliberarea de pasapoarte

RA APPS gestioneaza in continuare pasapoartele simple temporare achizitionate in cadrul contractului 11957/2007 incheiat intre RA APPS si MAE. Stocul ramas la data aparitiei OUG nr. 94/2008, a fost livrat MAE, urmand ca pe masura emiterii acestora sa fie virata contravaloarea documentelor catre RA APPS. Contravaloarea unui pasaport simplu temporar este de 18 Euro si cuprinde valoarea blanchetelor si echipamentului necesar emiterii.

Pana la 31 decembrie 2017 s-au emis un numar de 70.266 buc, din total contract, ramanand de emis un numar de 19.234 buc.

10. ALTE INFORMATII (continuare)

10.10. Situatia litigiilor Regiei

Transporturi Bucurestii Noi International S.A.

R.A. APPS a participat la capitalul social al companiei Transporturi Bucurestii Noi International S.A. astfel: 14.400 Lei reprezentând aportul în numerar la capitalul social initial si 490.000 Lei reprezentând aportul sub forma de uzufruct al patrimoniului la majorarea capitalului social constând în mijloace fixe de natura cladirilor si a mijloacelor de transport ale Sucursalei Transporturi Bucurestii Noi, mai putin terenul.

Incepand din 1999 si pana in prezent, intre TBNI SA si RA APPS au existat mai multe litigii, regia avand calitatea si de parat si de reclamant.

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

In anul 2004 TBNI SA a intrat in insolventa, iar RA APPS s-a inregistrat la masa credala cu sumele inregistrate in evidenta contabila precum si cu sumele la a caror plata societatea se angajase prin protocolul din 1996.

Dosarul de insolventa a suferit numeroase amânari si din aceasta cauza sumele pretinse de R.A. APPS au fost recalulate. În prezent RA APPS este inregistrata definitiv la masa credala cu urmatoarele sume: **7.975.721,23 lei și 1.420.330,83 USD(adica 12.687.242,66 lei)**

In sedinta Adunarii Creditorilor TBNI din data de 12.01.2015, Administratorul judiciar a propus un plan de reorganizare, respectiv ca rambursarea datoriilor catre creditorii sa se faca in proportie de 100% pentru creantele bugetare si salariale, respectiv de 71,14% pentru creantele chirografare – categorie in care se afla si R.A. APPS. R.A. APPS a formulat contestatie impotriva acestei Hotarari a creditorilor TBNI.

La data de 15.04.2015, prin Sentinta nr. 3513, Tribunalul Bucuresti a solutionat dosarul nr. 1150/3/2003/a2, respingand contestatia RA APPS.

S-a formulat recurs, cale de atac ce a fost respinsa ca nefondata de catre sectia a V-a Civila a Curtii de Apel Bucuresti, prin Decizia nr. 743/23.11.2015.

La termenul din data de 15.02.2017, judecatorul sindic a confirmat planul de reorganizare propus de TBNI, instanta stabilind urmatorul termen la 14.06.2017 pentru continuarea procedurii de reorganizare judiciara prin implementarea planului .

Deci, suma pe care TBNI urmeaza sa o achite regiei, potrivit planului de reorganizare modificat, este de 9.025.704,43 Lei.

Se continua procedura prevazuta in planul de reorganizare aprobat de instanta. Urmatorul termen este la data de 06.06.2018.

Imobilul din Strada Batistei Nr.39

Reclamantii au chemat in judecata R.A. APPS pentru ca instanta sa pronunte o hotarare prin care sa oblige parata la restituirea sumei de 327.800 USD, echivalent in lei, reprezentand fructele civile incasate pentru imobilul din Bucuresti, str. Batistei nr. 39, incepand cu 1 iunie 2007 pana la 1 aprilie 2009 si dobanzi legale aferente.

Instanta de fond a solutionat cauza si a dispus la data de 15.03.2013 ca R.A. APPS sa plateasca reclamantilor suma de 247.937,37 euro, echivalent in lei la data platii efective, precum si dobanda practicata de BNR privind suma respectiva, incepand cu data de 30 martie 2010 si pana la data platii efective, reprezentand valoarea fructelor civile (chirii), incasate pentru respectivul imobilul, in perioada 1 iunie 2007- 1 aprilie 2009.

Impotriva acesti hotarari R.A. APPS a declarat apel ce se afla pe rolul Curtii de Apel Bucuresti, in faza de administrare de probe, experiza contabila si expertiza tehnica judiciara pentru recalcularea acestor fructe civile.

Decizia nr.298/2016 admite recursul declarat de pârâta Regia Autonoma Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat, urmeaza ca reclamantul sa achite regiei cheltuieli de judecata in valoare 14.719,75 lei. Dosar in executare pentru recuperarea cheltuielilor prin BEJ Bran Cristian suma recuperata pana in prezent - 12.927,56 lei.

Alte actiuni in instanta

APPS RA este obiectul unor actiuni in instanta rezultate in cursul normal al desfasurarii activitatii.

Pentru sumele a caror incasare este putin probabila s-au constituit ajustari de depreciere. Dupa definitivarea irevocabila a dosarelor si dupa indeplinirea procedurilor de executare, daca sumele nu mai pot fi incasate, atunci in baza unei note de fundamentare se supune aprobarii Consiliului

**REGIA AUTONOMĂ – ADMINISTRAȚIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT
POLITICI CONTABILE ȘI NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2017
(toate sumele sunt exprimate în Lei, dacă nu este specificat altfel)**

de administratie trecerea pe cheltuieli a creantelor (pierderi din creante) si reluarea la venituri a provizionului constituit.

In prezent, majoritatea actiunilor regiei au ca si obiect pretentii rezultate din contractele de inchiriere, RA APPS avind calitatea de reclamant.

De asemenea, in alte cateva actiuni RA APPS are calitatea de parat, in special pe pretentii ale proprietarilor pusi in posesie in baza Legii 10/2001 sau a hotararilor judecatoresti de revendicare imobiliara, cu referire la contravaloarea nefolosintei bunului pe perioada cat a fost confiscat sau pe perioada de la data castigarii irevocabile a imobilului si pana la punerea in posesie. Conducerea a considerat ca aceste actiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice si pozitiei financiare ale RA APPS.

10.10. Riscul de curs de schimb

Regia este expusa riscului de curs de schimb intrucat are datorii pe termen scurt rezultate din derularea contractului extern cu CBN, exprimate in moneda straina, care sunt transpuse in RON la cursul de schimb valabil la data bilantului. Diferentele de schimb rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Ca urmare, Regia poate fi afectata de schimbari in cursurile de schimb.

Regia nu incheie contracte de hedging pentru acoperirea riscului valutar.

10.11. Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este generat de posibilitatea ca o parte din clientii sai sa nu fie in masura sa-si onoreze obligatiile catre Regie in termenul stabilit. Pentru a gestiona acest risc, Regia evalueaza periodic bonitatea clientilor sai. Creantele comerciale sunt prezentate net de ajustarile pentru deprecierea creantelor incerte la incasare.

10.12. Evenimente ulterioare

Nu au fost inregistrate evenimente ulterioare ce trebuiesc prezentate in legatura cu aceste situatii financiare.

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

cu privire la rezultatele economico-financiare obtinute

din activitatea desfasurata in exercitiul financiar al anului 2017

Regia Autonoma – “Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat” (RA-APPS) este organizata si functioneaza potrivit HG nr. 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare, in scopul administrarii , pastrarii integritatii si protejarii bunurilor apartinand domeniului public al statului, destinate asigurarii serviciilor publice de interes national – de reprezentare si protocol pentru Senat, Camera Deputatilor, Administratia Prezidentiala, Guvern si Curtea Constitutionala – a bunurilor destinate asigurarii de servicii specifice pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentantele organizatiilor internationale interguvernamentale acreditate in Romania si pentru personalul acestora, precum si a bunurilor apartinand domeniului privat al statului, pe care le are in administrare. Regia Autonoma – “Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat” este persoana juridica si functioneaza pe baza de gestiune economica si autonomie financiara sub autoritatea Secretariatului General al Guvernului, care indeplineste atributiile legale prevazute pentru ministerul de resort.

Este inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/234/1991, cod unic de inregistrare nr. 2351555 si atribut fiscal RO.

Regia isi desfasoara activitatea in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare si cu regulamentul de organizare si functionare avand in structura sa 8 sucursale cu statut de unitati fara personalitate juridica, la care se adauga activitatea proprie a regiei.

Potrivit prevederilor HG nr. 60/2005 cu modificarile si completarile ulterioare, R.A.-A.P.P.S. dispune de următoarea structură de organizare la data de 31.12.2017:

1. SAIFI (Sucursala pentru Administrarea si Intretinerea Fondului Imobiliar) - cu sediul în București, Sector 2;
2. SRP Neptun - cu sediul în Neptun, Județul Constanța;
3. SRP Triumf - cu sediul în București, Sector 1;
4. SAA Scrovistea - cu sediul în Comuna Ciolpani, Județul Ilfov;
5. SRP Sinaia - cu sediul în Sinaia, Județul Prahova;
6. STBN - cu sediul în București, Sector 1;
7. SRP Victoria Cluj - cu sediul în Cluj-Napoca, Județul Cluj;
8. Activitate proprie RA APPS - cu sediul în București, Sector 1

Obiectul de activitate al Sucursalelor de reprezentare și protocol îl constituie în principal administrarea, protecția, întreținerea și conservarea bunurilor din domeniul public al statului prin care se realizează serviciile publice de interes național – de reprezentare și protocol pentru Senat, Camera Deputațiilor, Administrația Prezidențială, Guvern și Curtea Constituțională, precum si activitate hoteliera si de alimentatie publica.

Un specific aparte îl au:

-
- Sucursala Agrosilvică și de Agreement Scroviștea, care, pe lângă serviciile de reprezentare și protocol mai are în obiectul de activitate și protejarea și valorificarea fondului silvic și agricol ce constituie rezervație naturală (2.561,8 ha), a fondului cinegetic, precum și servicii de agreement.
 - Sucursala pentru Administrarea și Întreținerea Fondului Imobiliar, care are ca obiect de activitate:
 - administrarea, conservarea, protecția și întreținerea patrimoniului public și privat al statului, destinat sediilor administrative pentru ministere și alte autorități publice, a sediilor pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentanțelor organizațiilor internaționale interguvernamentale acreditate în România și pentru personalul acestora;
 - administrarea imobilelor cu destinația de reședință oficială și a celorlalte locuințe de protocol;
 - administrarea și închirierea fondului și a spațiilor de locuit în condițiile reglementărilor în vigoare;
 - activitatea de întreținere și reparare a clădirilor și a fondului de locuit precum și prestări servicii specifice pentru întreținerea imobilelor.
 - Sucursala de Transporturi Bucureștii Noi, având ca obiect de activitate administrarea parcului auto și asigurarea prestațiilor de transport demnitarilor și aparatului de lucru al Guvernului și a altor beneficiari, întreținerea și repararea autovehiculelor din parcul auto.

În conformitate cu prevederile HG nr. 60/2005 privind organizarea și funcționarea RA APPS, cu modificările și completările ulterioare, **CAP V - Bugetul și administrarea acestuia, art.18**, alin (2) - Bugetele de venituri și cheltuieli ale sucursalelor din structura regiei asigură funcționarea corectă și dezvoltarea tehnologică, la nivelul standardelor, ale activităților de producție, prestări de servicii, întreținere, protejare și conservare a bunurilor pe care le administrează, și

Sucursalele își organizează și își conduc evidența contabilă în conformitate cu prevederile legale. Acestea întocmesc anual bugetul de venituri și cheltuieli și **bilanțul contabil**, ca părți integrante din bugetul, respectiv din bilanțul regiei.

Bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2017 a fost aprobat prin HG nr. 789/2017.

Activitatea desfășurată de Regie în anul 2017 a fost orientată în principal spre:

- administrarea, conservarea, protecția și întreținerea bunurilor din domeniul public al statului, destinate serviciilor de interes național, de reprezentare și protocol pentru cei cinci beneficiari, precum și a celorlalte proprietăți private a statului pe care le are în administrare;
 - administrarea imobilelor cu destinația de reședințe oficiale și a celorlalte locuințe de protocol;
 - administrarea și închirierea spațiilor de locuit și cu altă destinație decât cea de locuit, precum și prestarea de servicii la cerere pentru misiunile diplomatice, oficiile consulare, reprezentanțele organizațiilor internaționale interguvernamentale acreditate în România și personalul acestora, precum și pentru alte persoane juridice și fizice străine care își desfășoară activitatea în România;
 - atribuirea spațiilor pentru sediile autorităților și instituțiilor de interes național;
 - producerea în condițiile legii a permiselor de conducere auto, certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor și autorizațiilor de circulație provizorie (aceasta reprezentând activitatea proprie a regiei);
-

Patrimoniul regiei

Din punct de vedere al contabilitatii, patrimoniul reprezinta totalitatea bunurilor, a valorilor economice pe care le gestioneaza un agent economic, precum si totalitatea obligatiilor. Echilibrul intern al patrimoniului este dat de relatia: Cheltuieli + Rezultate = Venituri.

Patrimoniul regiei, neangajat in datorii, asigura soliditatea acesteia, prin crearea bazei materiale de sustinere a activitatii de reprezentare si protocol si servicii pentru misiunile diplomatice, precum si desfasurarii proceselor de productie, activitati turistice, comerciale si de servicii pe care le realizeaza sucursalele cu profil economic din cadrul regiei.

Patrimoniul Regiei la 31 decembrie 2017, în valoare de 2.451.819.714 lei, este compus din 27.889.924 lei patrimoniul regiei si 226.760.554 lei patrimoniul privat al statului (care in Bilant este prezentat exclusiv Rezerva de reevaluare) și din 2.197.169.235 lei patrimoniul public (care include si Rezerva de reevaluare aferenta, conform legislatiei).

Actiunile imobilizate corporale, necorporale si financiare, precum si actiunile circulante, stocurile, creantele, disponibilitatile, titlurile de plasament si alte valori, componente ale patrimoniului bilantier au inregistrat miscari continue in ultimii ani, datorita in principal, iesirii unor imobile prin Hotarari de Guvern, punerii in aplicare a hotararilor instantelor judecatoresti definitive si irevocabile sau a rezolvarii notificarilor in baza Legii nr. 10/2001, precum si actiunii de vanzare in baza contractelor de vanzare-cumparare conform OUG nr. 101/2011 modificata si completata prin OUG 15/2013 si OUG 18/2014.

Incepand din anul 2001 RA APPS a avut de analizat si solutionat un numar de 886 notificari intocmite in conformitate cu prevederile Legii 10/2001.

Din totalul notificarilor un numar de 120 a fost directionat catre alte entitati tinand cont de faptul ca regia nu avea in patrimoniul imobilele solicitate.

In cursul anului 2017 au fost solutionate un numar de 11 notificari, din care 1 a fost respinsa. In prezent RA APPS mai are 5 notificari de solutionat.

In anii 2013 si 2014 au aparut mai multe acte normative care vizeaza activitatea regiei, cu impact pentru perioadele urmatoare. Astfel:

In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din OUG nr.24/2013 pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului, si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regiei Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat": cheltuielile curente și de capital pentru conservarea, protectia, întreținerea, repararea, functionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea și efectuarea investitiilor necesare fondului locativ de protocol și bunuri mobile se efectueaza și se suporta din fondurile R.A.-A.P.P.S."

Actul normativ care reglementeaza vanzarea cladirilor si terenurilor din domeniul privat al statului sau propriu regiei este **OUG nr. 101 din 25 noiembrie 2011** (*actualizata prin OUG 15/2013*) privind reglementarea conditiilor pentru vânzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», a imobilelor proprietatea Regiei Autonome «Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat», pentru reglementarea situatiei juridice a unor imobile, pentru

reglementarea cheltuielilor de cazare în unele situatii speciale, precum și pentru modificarea unor acte normative.

În baza actului normativ precizat, RA APPS vinde imobilele, proprietate privata a statului, aflate în administrarea regiei, respectiv imobilele proprietatea regiei, care au situatia juridica clarificata și nu sunt grevate de sarcini.

În perioada 2013-2017 s-au vandut 317 imobile, cu plata in rate si plata integrala, in valoare totala de 62.556.808,75 euro, adica suma de 279.278.465,70 lei. Pentru imobilele vandute s-au inregistrat cheltuieli in suma de 88.495.471,55 lei. S-a constituit obligatia catre bugetul de stat in suma de 94.993.906,05 lei din care s-a virat suma de 88.578.204,22 lei, diferenta ramasa de virat reprezinta cval contractelor de vanzare cu plata in rate neincasate pana la 31 decembrie 2017, adica 3 contracte de vanzare (2015 - 3 contracte).

În anul 2017 s-au vandut 21 de imobile cu plata integrala. Contravaloarea activelor vandute este de 1.870.470 Euro (fara TVA), din care s-a incasat echivalentul in lei suma de 8.420.661,61 lei. Cheltuielile inregistrate in anul 2017 pentru imobilele vandute au fost in suma de 7.324.602,58 lei, in care este inclusa si obligatia catre bugetul de stat 1.597.454,41 lei, a fost virata integral in termenele prevazute de lege.

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute la data incheierii contractelor indiferent de modul de incasare (integral sau rate). Astfel in anul 2017 s-au inregistrat venituri din vanzari in valoare de 8.420.661,61 lei si cheltuieli in valoare de 7.324.602,58 lei, cheltuieli care cuprind si valoarea datorata bugetului de stat adica 1.597.454,41 lei.

Din sumele obtinute din vânzarea imobilelor se deduc cheltuielile ocazionate de organizarea și desfășurarea procedurilor de vânzare a imobilelor, inclusiv publicitatea și întocmirea raportului de evaluare, valoarea ramasa neamortizata a imobilului vândut, precum și sumele reprezentând valoarea ramasa neamortizata a investitiilor în conditiile art. 13 alin. (3) din Ordonanta de Urgenta.

În anul 2014 prin prevederile OUG13/2014 din suma de 50% de virat la bugetul statului din vanzari active se retine suma de 2.997.639,81 lei, reprezentand impozit pe constructii speciale pentru bunurile aflate in proprietatea publica a statului.

Prin derogare de la prevederile art. 8 alin. (2) din Legea nr. 500/2002 privind finantele publice, cu modificarile și completarile ulterioare, din sumele obtinute prin vânzarea imobilelor, proprietate privata a statului, aflate în administrarea R.A. - A.P.P.S., dupa deducerea cheltuielilor prevazute de actul normativ, un procent de 50% se face venit la bugetul de stat cu alocarea sumelor respective pentru cheltuieli de natura investitiilor, iar un procent de 50% ramâne la dispozitia regiei pentru lucrari de modernizari și investitii la imobilele proprietatea publica a statului, la imobilele în care functioneaza institutii publice și pentru întreținerea bunurilor mobile aflate în domeniul public sau privat al statului și administrate de R.A. - A.P.P.S.

Semnarea contractului de vanzare a imobilelor vandute se face in termen de 30 de zile de la finalizarea procedurii (incheierea procesului-verbal de adjudecare la licitatie sau procesului-verbal de negociere).

Plata pretului se face în termen de cel mult 60 de zile de la semnarea contractului, sub sanctiunea rezolutiunii de drept a acestuia, fara punere în întârziere si fara nicio alta formalitate.

Prin OUG 76/2014 art.II alin"(2) se prevede ca din procentul de 50% ramas la dispozitia RA APPS se poate utiliza si pentru acoperirea cheltuielilor pentru conservarea, protectia, repararea si functionarea bazei materiale de reprezentare si protocol administrate de RA

APPS.

In perioada 2013-2016 din suma de 86.320.571,08 lei, ramasa la dispozitia RA APPS din incasarile aferente vanzarilor de imobile, regia, a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrari de investitii 42.096.032,68 lei; reparatii(modernizari) 11.902.463,39 lei; dotari independente 5.922.463,39 lei si acoperirea cheltuielilor pentru baza de reprezentare si protocol 26.507.554,70 lei

In anul 2016 suma de 13.076.559,44 lei a ramas la dispozitia RA APPS. Aceasta suma a fost utilizata in intregime pentru acoperirea investitiilor/modernizarilor. Investitiile, reparatiile si dotarile independente efectuate de regie, conform legii, in anul 2016 sunt in valoare de 17.640.777,15 lei.

In anul 2017 din suma de 1.597.454,41 lei, ramasa la dispozitia RA APPS din incasarile aferente vanzarilor de imobile, regia, a utilizat aceste sume conform prevederilor legale astfel: pentru lucrari de investitii 9.651.674,46 lei, dotari independente 945.490,39 lei si acoperirea cheltuielilor pentru baza de reprezentare si protocol 13.306.810,32 lei

In valoarea patrimoniului sunt incluse si rezultatele reevaluării cladirilor, constructiilor speciale si terenurilor inregistrate in perioada 2001-2014, in conformitate cu prevederile legale in vigoare. Ultima reevaluare efectuata a fost la 31.12.2014.

Analiza economico-financiara

Rezultatele economico-financiare ale anului 2017 comparativ cu cele din anul 2016, avand la baza balanta de verificare si contul de profit si pierdere, sunt urmatoarele :

	2016	2017 lei
Venituri totale	260.579.465	296.199.808
Venituri din exploatare	246.220.957	286.798.625
Venituri financiare	14.358.508	9.401.183
Cheltuieli totale	334.069.234	362.668.567
Cheltuieli de exploatare	320.464.558	356.070.773
Cheltuieli financiare	13.604.676	6.597.794
Profit brut/pierdere	(73.489.769)	(66.468.759)

Cheltuielile de exploatare aferente veniturilor din exploatare sunt cheltuielile efective inregistrate, mai putin cheltuielile de exploatare suportate din veniturile proprii regiei pentru baza materiala de reprezentare si protocol.

Cheltuielile suportate din veniturile proprii sunt in suma de 16.824.434,62 lei (din care 14.151.774,45 lei inregistrate la regie – activitate proprie si 2.672.568,05 lei – amortizare inregistrata la sucursale).

Cheltuielile suportate din veniturile proprii sunt cheltuieli prevazute in HG nr. 60/2005 privind organizarea si functionarea RA APPS, cu modificarile si completarile ulterioare, astfel:

In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din OUG nr.24/2013 pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regie Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat": cheltuielile curente și de capital pentru conservarea, protectia, intretinerea, repararea, functionarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea și efectuarea investitiilor necesare fondului locativ de protocol și bunuri mobile se efectueaza

și se suporta din fondurile R.A.-A.P.P.S."

In consecinta, incepand cu aprilie 2013 toate cheltuielile cu baza materiala de reprezentare si protocol (bunuri imobile si mobile) sunt suportate din veniturile regiei, fiind deductibile la calculul profitului impozabil conform prevederilor Codului fiscal.

In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din OUG nr.12/2017 pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regie Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat", alin (1) Cheltuielile pentru administrarea, funcționarea, conservarea, întreținerea, repararea, instruirea personalului specializat și protejarea bazei materiale destinate activității de reprezentare și protocol se asigură de la bugetul de stat prin bugetul Secretariatului General al Guvernului.

Incepand cu 13 septembrie 2017, la rectificarea Bugetului Secretariatului General al Guvernului , regia a facturat suma de 8.403.361,35lei.

Realizarea BVC baza de reprezentare si protocol

Sucursala	BVC APROBAT 2017	BVC REALIZAT 2017
APPS-activitate proprie	14,778,510.00	9,754,434.63
SADH	2,027,120.00	1,166,163.35
NEPT	6,462,690.00	3,806,892.18
SINA	3,712,310.00	5,004,364.04
SCRO	3,690,950.00	2,823,281.62
	30,671,580.00	22,555,135.82
Mod de suportare a Cheltuielilor		
Contract SGG	8,403,361.35	
Suportat RA APPS	14.151.774,45	

Activitatea proprie a regiei s-a concretizat in anul 2017 in emiterea permiselor de conducere, certificatelor de inmatriculare auto, a autorizatiilor provizorii de circulatie si din vanzarea pasapoartelor temporare catre MAE, activitatea hoteliera si alimentatie publica prin hotel Cindrel Paltinis si activitatea de cazare hoteliera prin Casa Locato precum si organizarea de spectacole si expozitii prin Sala Palatului.

Mentionam ca regia s-a incadrat in cheltuielile cu salariile, precum si in limitele legale la celelalte cheltuieli prevazute de legislatia in materie, in vigoare, pentru anul 2017.

Referitor la activitatea de investitii, RA APPS a priorizat lucrarile de investitii, astfel incat bunurile imobile sau mobile sa corespunda standardelor si destinatiei.

CENTRALIZATOR REALIZĂRI INVESTIȚII
01.01.2017-31.12.2017

Nr. crt.	Sucursala	Valoare realizată	Observații
0	1	2	3
	TOTAL GENERAL din care:	27.310.267,77	
	Buget de Stat- prin bugetul SGG	248.124,38	
	Surse proprii	27.062.143,39	
1	SRP TRIUMF	246.663,67	
2	SRP SINAIA	3.675.421,51	
3	SRP NEPTUN	4.345.545,00	
4	SAA SCROVIȘTEA	1.496.770,33	
5	S.A.I.F.I.	16.014.711,87	
6	S.T.B.N	440.000,00	
7	SRP VICTORIA CLUJ NAPOCA	5.749,56	
8	R.A.-A.P.P.S. ACTIVITATE PROPRIE	838.281,45	

Pentru a prezenta cat mai concret pierderea inregistrata in anul 2017 de sucursale, redam in cifre absolute acest indicator:

Mii lei

Nr. Crt.	Sucursala	BVC aprobat 2017	Realizat 2017	%
1	Activitate proprie	-33.625,36	-14.955,55	44,48
2	STBN	-76,50	102,60	-134,12
3	SRP TRIUMF	-12.528,38	-9.676,17	77,23
4	SRP CLUJ	-1.874,00	-1.925,04	102,72
5	SAA SCROVISTEA	-3.109,54	-3.516,21	113,08
6	SRP SINAIA	-4.163,22	-3.345,14	80,35
7	SRP NEPTUN	-17.864,20	-17.083,24	95,63
8	SAIFI	32,98	-16.070,01	-48.726,53
	TOTAL	-73.208,22	-66.468,76	82,87

SRP VICTORIA CLUJ

Veniturile din exploatare s-au realizat in proportie de 99,66% iar veniturile financiare in proportie de 114,42%.

In structura se depasesc veniturile la prestari servicii cu 7,60 % si nu se realizeaza veniturile din chirii cu 4,30% si veniturile din alimentatie publica cu 8,40%.

Cheltuielile din exploatare au fost realizate in proportie de 101,13%, cu o depasire de 44,94 mii lei.

In structura, economii s-au realizat la cheltuieli privind stocurile cu 23,44 mii lei, cheltuieli cu amortizarea de 4,42 mii lei, iar depasiri s-au realizat la servicii executate de teri cu 42,92 mii

lei, la impozite si taxe cu 4,90 mii lei si la cheltuieli cu personalul cu 21,94 mii lei. Depasirea mai mare la serviciile executate de terti s-a inregistrat la intretinere si reparatii cu 3,04 mii lei cu defectiunile accidentale, la comisiunile datorate catre BOOKING COM pentru rezervarile in baza contractului la activitatea de cazare cu 9,04 mii lei si la alte cheltuieli cu serviciile prestate cu 36,56 mii lei prin executarea certificatelor energetice la cladiri necuprinse in BVC la sucursala si contractate de RA APPS 24,23 mii lei , cursuri obligatorii de igiena pentru personal, necuprinse in BVC, servicii de paza prein cresterea salariului minim pe economie la salariati.

La cheltuielile cu personalul cresterea de 21,94 mii lei se datoreaza majorarii salariului minim pe economie.

SRP TRIUMF

Veniturile au fost realizate in procent de 110,43% fata de cele planificate in BVC –ul pe anul 2017, cresterea veniturilor obtinute din vanzarea marfurilor depasirea realizata a fost determinata de cresterea solicitarilor pentru diverse actiuni de protocol si reprezentare. Cresterea acestor venituri a generat simetric (aritmetic) cresterea costurilor cu marfa aprovizionata. Alte venituri –depasirea este determinata de venituri rezultate din calculul si inregistrarea penalitatilor (intarziere si neplata) din contractele de asociere in participatiune. Cheltuielile au fost realizate in procent de 92,07% fata de cele planificate in BVC-ul pe anul 2017.

„Cheltuieli de asigurare si paza” , depasirea a fost impusa de majorarea salariului minim pe economie, conjuctura in care am fost nevoiti sa incheiem acte aditionale de majorare a tarifelor initiale. Depasirea a mai fost influentata si de cresterea cursului valutar.

Cheltuieli privind ajustarile si provizioanele –se constata o depasire de fata de BVC. Aceasta depasire consta in calculul provizioanelor pentru clientii incerti(SC Relational Trading , SC Asera Constant, SC Euroconstruct Trading '98, SC Ron's Land Green), sucursala avand procese deschise pe rol pentru acestia. Cheltuieli cu materiale prime si obiecte de inventar – au fost depasite in raport cu BVC. Depasirea a rezultat in urma preluarii imobilului Lac 1 incepand cu data de 1 mai 2018.

SRP NEPTUN

Datorita caracterului pronuntat sezonier al activitati sucursalei (3-4 luni perioada de functionare pe an) aceste cheltuieli sunt imposibil de recuperat din veniturile realizate.

nr. crt.	indicator	u/m	2017		real.buget 2017	
			buget	realizat	%	suma
0	1	2	3	4	5=4/3	6=4-3
1	<i>VENITURI TOTALE</i>	mii lei	7.950	7.965	100,19	15
1,1	a) Exploatare - din care:	mii lei	7.900	7.920	100,25	20
1,4	b) Financiare	mii lei	50	45	90,00	-5
1,5	c) Extraordinare	mii lei				

2	CHELTUIELI TOTALE	mii lei	25.814	25.020	96,92	-794
2,1	a) Exploatare - din care:	mii lei	25.724	24.970	97,07	-754
2,4	b) Financiare	mii lei	90	50	55,56	-40
2,5	c) Extraordinare	mii lei				
3	REZULTATE TOTALE	mii lei	-17.864	-17.055	95,47	809
3,1	a) Exploatare - din care:	mii lei	-17.824	-17.050	95,66	774
3,4	b) Financiare	mii lei	-40	-5		35
3,5	c) Extraordinare	mii lei				
4	NR.ZILE TURIST din care:	nr.	61.000	57.585	94,40	-3.415
5	INCASARI MEDII/Z.T. (rd.1.1/rd.4))	lei	129,51	137,54	106,20	8

Din datele prezentate mai sus, rezulta ca, la finele anului 2017, s-a inregistrat o corelare justa intre indicatorii economici cuprinsi in raport, o realizare corespunzatoare a prevederilor bugetare.

Depasirea indicatorului chelt. pe zi turist cu 2.83% se datoreaza, in primul rand, specificului activitatii sucursalei si anume caracterul sezonier, perioada de functionalitate fiind de 4-5 luni pe an, in timp ce cheltuielile sunt aferente intregului an.

Se observa ca, in 2017, s-a inregistrat o crestere o indicatorului incasarea medie pe zi turist de 6.20% fata de prevederile bugetare, si care se datoreaza politicii comerciale adoptata de sucursala, a preocuparii de a stabili tarife competitive, a ofertelor si, in final, a contractelor incheiate cu diverse agentii de turism, interne si externe.

Chiar daca indicatorul numarul de zile turist nu s-a realizat in proportie de 5.6%, si deci corespunzator nu s-au realizat nici veniturile, totusi avem o depasire atat la venituri cat si la incasarea medie pe zi turist.

Acest fapt se datoreaza, in primul rand, neacordarii ofertelor unor agentii de turism, neindeplinind conditiile necesare in timpul derularii contractelor.

SAA SCROVISTEA

Veniturile anului 2017 au scazut in comparative au anul 2016 cu 4,86 %, . 90% din veniturile sucursalei din anul 2017 provin din activitatea de inchirieri la Complex Palat - Hotel Centrul de Conferinte Snagov. Fata de anul 2016 in anul 2017 totalul cheltuielilor cu bunuri si servicii au crescut cu 10,31%. Sucursala a trebuit sa faca o serie de achizitii pentru imbunatatirea bazei de reprezentare si protocol. Aceste materiale au fost aprobate prin programul de achizitii produse si servicii. Sucursala a mai diminuat si cheltuielile cu serviciile executate de terti datorita renegocierii unor contracte (micsorarea preturilor) si a rezilierii contractelor ineficiente, aceste cheltuieli au fost diminuate cu 900,69 mii lei.

SAIFI

Veniturile totale ale societatii, realizate in anul 2017, in suma de 92.623.159 lei sunt mai mari fata de anul 2016 cu 10.317.646 lei ,respectiv 112,54 %.

Cheltuielile totale ale societatii, realizate in anul 2017, in suma de 108.693.173 lei sunt mai mari fata de anul 2016 cu 4.501.967 lei, respectiv 4,32 %.

Venituri din productia vanduta nerealizate in suma de 5.752,28 mii lei , din care:

- Cheltuieli nerecuperate pentru spatiile libere in suma de 5.386,85 mii lei ;
 Venituri aferente productiei in curs de excutie :105,59 mii lei, au fost inchise lucrari de investitii astfel veniturile au trecut la pozitia „venituri din productia de imobilizari”.
 Alte venituri din exploatare :1.042,59 mii lei, din care:venituri din penalitati nerealizate in suma de 167,47 mii lei, deoarece in timpul anului au fost formulate dosare de executare silita iar pentru debitul castigat in instanta si pus in executare silita calculul penalitatilor si a dobazii legale trebuie stopat cu data formarii dosarului de executare silita;
 Cheltuieli totale 99.168,80 mii lei iar cele efectuate au fost de 108.693,17 mii lei.
 Cheltuielile au fost depasite cu suma de 9.524,37 mii lei, din care:cheltuieli privind stocurile 5.265,46 mii lei.

Cheltuielile cu materialele consumabile cu suma 3.799,93 mii lei. Depasirea cheltuielilor se datoreaza cresterii preturilor de pe piata si a starii precare a imobilelor care au necesitat lucrari de reparatii cu forte proprii (santier si sectia de interventii) pentru mentinerea in stare de functionare si exploatare normala a imobilelor SAIFI ;

Cheltuieli cu materialele de natura obiectelor de inventar cu suma de 701,65 mii lei se datoreaza necesitatii dotarii cu mobilier a spatiilor ocupate de catre demnitari;

Cheltuieli cu energia si apa suportate de SAIFI- au fost depasite cu 763,88 mii lei.Pentru spatiile administrative cat si pentru spatiile libere intre perioadele de la preluarea spatiilor si pregatirea pentru inchirierea catre alti chiriasi s-au efectuat cheltuieli cu igienizarea si cu utilitatile, cheltuieli suportate de catre SAIFI.

Cheltuieli privind serviciile executate de terti: au fost inregistrate sub valoarea bugetata cu suma de 80,81 mii lei, din care:

Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile au fost depasite cu suma de 165,03 mii lei;

Cheltuieli cu paza cu suma de 612,90 mii lei aferente spatiilor si imobilelor disponibilizate suplimentar fata de propunerea din BVC 2017;

Alte cheltuieli din exploatare depasire cu suma de 5.414,53 mii lei, din care:

Cheltuieli privind activele cedate- depasire de cheltuieli cu suma de 1.907,95 mii lei .

Depasirea se datoreaza scoaterii din evidenta contabila a unor imobile cu valoarea ramasa in baza unor note privind scoaterea din patrimoniu aprobate de catre CA al RA APPS, protocol de predare- primire, Legii nr. 10 ;

Alte cheltuieli au fost depasite cu suma de 777,94 mii lei acestea provenind de la contractul de asociere in participatiune .Pentru aceeasi perioada si veniturile de la contractul de asociere in participatiune au crescut;

Cheltuieli cu amortizarea au fost depasite cu suma de 286,57 mii lei, depasirea se datoreaza majorariivalorii de inventar a cladirilor ca urmare a investitiilor efectuate;

Ajustari si deprecieri pentru provizioane nu au fost realizate cu suma de 2.519,21 mii lei deoarece in timpul anului 2017 nu au mai fost inregistrate treceri pe costuri a debitelor;

Cheltuieli financiare au fost depasite cu suma de 104,29 mii lei, depasire ce provine in special de la diferentele de curs valutar la contractele incheiate in valuta.

STBN

Fata de anul 2016 veniturile totale au fost realizate in procent de 1,06% iar cheltuielile totale au fost realizate in procent de 1,20% , iar profitul obtinut s-a realizat in proportie de 0,07 %.

In structura, veniturile totale si cheltuielile totale se prezinta in felul urmator :

Venituri exploatare	12.108.416 lei
---------------------	----------------

Cheltuieli exploatare	11.975.476 lei
Profit exploatare	132.940 lei
Venituri financiare	14.352 lei
Cheltuieli financiare	44.692 lei
Profit financiar	30.340 lei

Astfel, fata de anul 2016 cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au fost realizate in procent de 0,89%, cheltuielile cu energia electrica si apa au fost realizate in procent de 1,29%, cheltuielile de personal au fost realizate in procent de 1,23%, cheltuielile cu amortizarile mijloacelor fixe s-au realizat in procent de 1,28% si alte cheltuieli de exploatare in cuatam de 1,28%.

Mentionam ca fata de anul 2016 cheltuielile au crescut deoarece STBN a preluat de data de 01.07.2017 Clubul Floreasca.

Analizand indicatorii de mai sus putem afirma ca in ceea ce priveste activitatea de exploatare aceasta s-a desfasurat corespunzator sarcinilor asumate, reliefand o buna activitate a sucursalei, iar in cazul cheltuielilor acestea au inregistrat valori mai reduse in principal datorate masurilor de reducere a cheltuielilor acolo unde a fost posibil. In contextul reducerii cheltuielilor fiind sugestiv procentul de 089% realizat in cazul cheltuielilor cu materiile prime si materialelor consumabile.

Amortizarea imobiliarilor corporale a fost calculata conform reglementarilor in vigoare si introdusa in cheltuielile de exploatare a sucursalei. Obligatiile fata de bugetul de stat au fost corect stabilite si varsamintele efectuate in termenele legale.

Activitatea de exploatare a fost realizata in principal prin prestarile de servicii de transport efectuate pentru Guvernul Romaniei si alte institutii de stat, iar activitatea de reparatii si intretinere auto se desfasoara la autoturismele ce fac obiectul inchirierii, autoturismele APPS RA si celelalte sucursale dar si la alte persoane juridice si fizice. Mentionam ca ponderea veniturilor activitatii de scoala de soferi si statie de inspectii tehnice periodice in total venituri este redusa ca volum fiind in directa concordanta cu numarul angajatilor care presteaza aceste servicii, dar aceste activitati completeaza ansamblul serviciilor prestate de sucursala. Deasemenea activitatea de exploatare a mai fost realizata din prestarile de servicii de alimentatie si agrement desfasurate la Club Floreasca.

Veniturile financiare au fost realizate din diferente de curs valutar favorabile si sconturi .

Cheltuielile financiare au fost determinate de cursul valutar nefavorabil.

Precizam ca investitiile au fost realizate numai din fondurile sucursalei si au fost realizate investitii in valoare de 633.000 lei dintr-un total aprobat de 2.837.378 lei.

SRP SINAIA

Principala activitate a sucursalei a fost activitatea de reprezentare si protocol desfasurata pentru Administratia Prezidentiala, Guvernul Romaniei, Parlamentul Romaniei si Curtea Constitutionala.

Activitatile de reprezentare si protocol s-au desfasurat in locatiile : Palatul Foisor si in casele de oaspeti din Sinaia si Predeal.

Aceste activitati au fost sustinute in special de personalul din alimentatie publica de la Restaurantul « Mara ».

Activitatea turistica a fost desfasurata la Complexul « Mara ».

Gradul de ocupare in anul 2017 a fost de 33,91%.

Gradul de ocupare redus s-a reflectat in rezultatele economice necorespunzatoare si anume inregistrarea unei pierderi pe total activitate de 3.345.138 lei.

Realizarile pe centre de profit au fost :

Nr. crt.	Centrul de profit	Venituri	Cheltuieli	Profit / Pierdere
1.	Complex « Mara », din care :	6.746.633	10.266.189	- 3.519.556
	- <i>Alimentatie publica</i>	3.766.305	5.184.524	- 1.418.219
	- <i>Cazare</i>	2.788.080	4.843.475	- 2.055.395
	- <i>Baza de tratament</i>	192.248	238.190	- 45.942
3.	Case de oaspeti	21.032	-860.598	881.630
4.	Nava Danubius	148.236	18.540	129.696
5.	Alte activitati	119.331	956.239	- 836.908
	TOTAL	7.035.232	10.380.370	3.345.138

La "Alte activitati" sunt cuprinse si obiectivele care nu aduc venituri, in schimb genereaza cheltuieli cu impozitele si taxele locale si amortizarea mijloacelor fixe si anume: Vila "Palace" din Slanic Moldova – obiectiv preluat in anul 2016 de la S.R.P. Suceava, Minihotel Covasna, Vila "Timis 14" cu Canton Dambu Morii, Grup Social Pietrosul si Grup Gospodaresc Furnica.

Activitatea proprie a regiei s-a concretizat in anul 2017, in principal, in emiterea permiselor de conducere, certificatelor de inmatriculare auto si a autorizatiilor provizorii de circulatie .

Regia are încheiat un contract cu Canadian Bank Note Company Limited pentru emiterea si imprimarea permiselor de conducere auto, a certificatelor de înmatriculare a autovehiculelor, a autorizatiilor de circulatie provizorii, si de asemenea a unui sistem de stocare a informatiilor despre titularii acestor documente.

La RA APPS activitate proprie incepand din anul 2013 conform OUG nr. 24 din 10 aprilie pentru modificarea Ordonanței Guvernului nr. 19/2002 privind unele măsuri pentru constituirea și utilizarea fondului locativ de protocol, proprietate publică a statului, și pentru vânzarea unor imobile, proprietate privată a statului, aflate în administrarea Regiei Autonome "Administrația Patrimoniului Protocolului de Stat", prevede:

"cheltuielile curente și de capital pentru conservarea, protecția, întreținerea, repararea, funcționarea, instruirea personalului specializat, consolidarea, modernizarea și efectuarea investițiilor necesare fondului locativ de protocol și bunuri mobile se efectuează și se suportă din fondurile R.A.-A.P.P.S." In conformitate cu articolul 8, alineatul (1) din OUG nr.12/2017 pentru modificarea OG nr.19/2002 privind unele masuri pentru constituirea si utilizarea fondului locativ de protocol, proprietatea publica a statului si pentru vanzarea unor imobile, proprietate privata a statului, aflate in administrarea Regie Autonome "Administratia Patrimoniului Protocolului de Stat", alin (1) Cheltuielile pentru administrarea, funcționarea, conservarea, întreținerea, repararea, instruirea personalului specializat și protejarea bazei

materiale destinate activității de reprezentare și protocol se asigură de la bugetul de stat prin bugetul Secretariatului General al Guvernului.

Incepand cu 13 septembrie 2017, la rectificarea Bugetului Secretariatului General al Guvernului , regia a facturat suma de 8.403.361,35lei.

Alte informatii:

- Nu au aparut evenimente importante dupa inchiderea exercitiului financiar;
- Dezvoltarea previzibila a Regiei in anul 2018: din analiza indicatorilor pentru anul in curs si a fluxului de trezorerie, rezulta ca nu va exista riscul de insolvabilitate;
- RA APPS va continua sa functioneze in anul 2018 cu 7 sucursale (ca entitati fara personalitate juridica: SAIFI, STBN, SRP Triumf, SAA Scrovistea, SRP Victoria-Cluj, SRP Neptun, SRP Sinaia) la care se adauga activitatea proprie a regiei, constand in emiterea de permise de conducere, certificate de inmatriculare si autorizatii provizorii de circulatie precum si activitatea a doua departamente: Sala Palatului si Cindrelu - Paltinis.
- Din analiza fluxului de trezorerie si a rezultatului activitatii desfasurate in anul 2017 precum si a previziunilor pentru anul 2018, rezulta ca regia nu este expusa riscului financiar, indicatorii de solvabilitate si lichiditate avand un nivel care confera siguranta in ceea ce priveste procurarea fondurilor necesare pentru indeplinirea angajamentelor asumate. Nu au existat momente de cash-flow negativ, astfel incat sa fie nevoie sa se apeleze la credite bancare pe termen scurt.
- RA APPS nu opereaza cu instrumente de capital. Regia detine parti sociale sau actiuni la cateva entitati (SC TBNI, SC ROIS, SC ROMCBN), insa detinerile nu sunt semnificative.
- Regia are politici contabile aprobate de catre Consiliul de administratie;

In ceea ce priveste controlul intern:

- Nu se angajeaza cheltuieli/plati fara aprobarea conducerii, aprobare asigurata prin programele de achizitii, program de investitii, cu respectarea intocmai a prevederilor din Decizia de control financiar-preventiv.

Controlul intern cuprinde:

- definirea responsabilităților fiecărui salariat prin fisele de post, proceduri adecvate, sisteme de informare, instrumente și practici specifice de control;
- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- activități corespunzătoare de control efectuate de catre sefii de serviciu sau contabilul sef, lunar sau ori de cate ori este nevoie;
- Politica de resurse umane a regiei urmareste angajarea de personal calificat, atunci cand este cazul, iar anual se efectueaza evaluarea intregului personal din cadrul directiilor;

Elementele de risc specifice, introduse de utilizarea informaticii, se referă urmatoarele aspecte:

- nivelul de dependență a evidentelor contabile fata de sistemul informatic, este de 100%. Datorita acestui fapt, s-au luat masuri de prevenire a pierderii datelor cauzata de diferite motive, prin salvarea lunara a datelor pe un server si 2 calculatoare precum si salvarea independenta asigurata de firma de
-

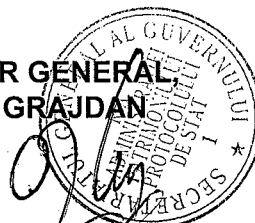
contabilitate care a dezvoltat programul actual (pliat pe necesitatile si cerintele regiei) inca din anul 1998;

- nivelul de confidentialitate a informatiilor vehiculate de sistem este asigurat prin parolarea corespunzatoare de catre fiecare utilizator precum si prin introducerea de praguri care nu permit accesul la informatiile contabile decat a persoanelor autorizate de contabilul sef.

La prezentul raport se mai anexeaza:

- bilantul contabil ;
- contul de profit si pierdere ;
- anexele la bilant .

DIRECTOR GENERAL
Marius GRAJDAN



p. Director Economic,
Vasilica GRIGORU

Aprobat de Consiliul de Administratie al RA APPS:

- Niculae Teodorescu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Niculae Teodorescu'.

- Dragos Condrea

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dragos Condrea'.

- Horia Gambuteanu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Horia Gambuteanu'.

- Laura Raluca Alina Dragota

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Laura Raluca Alina Dragota'.

MINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

1555

BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1

2080419 E-mail:magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

sintetica 2

cumulata

olduri_initiale	.....rulaaje_curente	.....total_rulaaje	.....sold_final	.....simb
Credit_si	Debit_rc	Credit_tr	Debit_sf	Credit_sf
42,366,672.67		-14,476,748.24		27,889,924.43
12,128,999,754.81	5,517,768.34	68,169,480.22		12,197,169,235.03
212,278,381.72		16,179,955.69		226,760,554.27
1,465,573,740.07	7,692,041.46	5,437.95		1,400,602,634.76
308,665,724.66	666,737.02	47,089.22		299,484,830.65
11,364,886.09		218.49		11,364,886.09
292,817,298.16		5,426,207.35		292,817,298.16
510,407.62		73,489,769.18		510,407.62
137,907,425.82	2,841,010.14	44,207,800.34		177,055,845.77
769.18	52,971,236.28	380,146,099.32		538,749,075.40
5,239,140.29	74,881.86	148,542.82		5,387,683.11
6,169,004.58	578,142.94	3,117,019.68		6,902,513.50
79,718.57	1,105.17	11,892.37		9,849.67
554.84	6,410.00	8,517.94		11,892.37
823.29		18,416.85		19,300.14
717.09	29,000.00	29,134.76		32,034.90
354.53		28,068.29		32,359.43
537.36		4,329,353.50		4,329,353.50
626.49	528,862.70	1,559,155.28		1,559,155.28
9,094.29	4,296,758.59	64,520,562.95		68,817,321.24
343.26				69,161,079.78
428.23	1,017,233.84	2,672,436.68		3,689,713.52
306.01	56,085.20	89,744.39		4,579,457.91
430.60	448,949.90	1,487,770.15		6,067,228.06
663.30				6,716,177.91
255.09	1,399,254.71	3,400,592.51		8,116,770.42
641.57		960.40		8,117,730.82
339.02		7,339.02		8,125,069.84
846.20	3,916,002.32	17,101,256.57		25,046,326.66
048.20		65,582.87		25,111,909.53
846.40	733,037.69	4,402,034.37		5,248,947.12
610.00				5,254,197.12
597.51				5,259,794.63
799.54	0.57	5,117.11		5,264,911.74
	3,374.41	776,282.86		6,041,194.60
	8,517.94	405,125.87		6,446,320.47
	10,023,985.66	124,909.71		16,470,206.13
	1,405,230.99	28,068.29		18,875,437.12

MINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

1555

BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1

2080419 E-mail:magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

sintetica 2

cumulata

olduri. initiale	.....rulaje.curente	.....total.rulaje	.....sold.final	.....simb
Credit.si	Debit.rc	Credit.rc	Debit.sf	Cont denumire
1,065,596.66	85,648.12	608,916.67	1,674,513.33	AMO.AMENAJARI DE TERENURI
96,389,010.35	3,715,184.41	47,071,254.35	140,891,098.09	AMO.CLADIRI
54,936,622.70	70,936.66	8,489,581.24	62,482,484.13	AMO.SDV-URI,AMC-URI
21,154,082.85	104,719.01	360,268.88	23,286,242.64	AMO.BIROTICA
7,339.02			7,339.02	AMOR. MOB,AP.BIR,ECHIP.DE PROT
24,347.01			24,347.01	PROV.DEPR.IMOB.FINANCIARE
428.01	3,138.19	31,462.44	5,639.69	MATERII PRIME
091.05	766,826.36	9,625,257.16	2,933,078.39	MATERIALE AUXILIARE
864.03	221,757.55	2,512,818.14	240,777.93	COMBUSTIBILI
391.48	3,203.56	17,377.63	635.09	MATER.PT AMBALAJ
408.36	91,886.79	1,368,334.03	651,048.08	PIESE DE SCHIMB
	1,059.45	58,003.92		SEMINTE SI MAT.DE PLANTAT
171.00		16,001.00	5,760.00	FURAJE
640.48	100,641.45	1,564,212.60	224,138.73	ALTE MAT.CONSUMABILE
007.39	780,260.77	5,028,731.99	1,922,308.97	MATERIALE DE NATURA OB INVENT.
499.04	287,226.50	316,395.00	2,492,782.82	PROD.IN EXECUTIE
644.86	-742,038.75	91,948.85	1,343,593.71	LUCR.IN EXECUTIE
320.00	6,822.15	147,980.20	7,850.00	PRODUSE FINITE
708.97		1,600.00	1,108.97	MATERII SI MATERIALE LA TERTI
333.31	934,036.06	11,624,230.69	970,764.16	MARFURI
	284,057.09	4,399,634.44	313,043.60	DIF.PRET MARFA
888.23		725.97	3,119.19	AMBALAJE
				PROV.DEPR.MAT.CONSUMABILE
	16,213,226.19	197,476,133.48	27,096,650.74	FURNIZORI
	2,383,201.34	17,495,667.06	2,407,349.48	FURNIZORI DE IMOBILIZARI
	2,688,969.46	7,982,377.91	13,186,750.44	FURNIZ.FACTURI NESOSITE
	-423.79	122,343.01		FURNIZ.DEBITORI
	134,515.49	323,492.19	274,518.56	FURNIZ.DEBITORI MARFA
	56,766.60	971,731.90	37,549.86	FURNIZ.DEBITORI SERVICII
	61,250.00	61,250.00	61,250.00	FURNIZORI EXTERNI DEB.
	135.63	1,262.11	125.33	CLIENTI
	30,670,662.25	301,029,746.94	53,547,593.65	CLIENTI INTERNI
	14,806,934.21	20,005,530.53	159,174,880.58	CLIENTI INCERTI SAU LITIGIU
	6,090,957.74	4,329,136.37	6,045,894.76	CLIENTI FACT.DE INFOCMIT
	1.371	93,310.41	108,244.41	CLIENTI-CREDITORI
	50,050.93	4,520.47		CLIENTI-CREDITORI MIS DIPLOM
	9,078,542.00	68,645,976.00	1,995,741.00	REMUNERATII DATORATE
	85,366.00	1,362,873.00		AJUT.MATER.DATORATE C.B.

MINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

1555

BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1

2080419 E-mail:magda.vasoliu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

sintetica 2 cumulata

oldri. initiale	Debit.rc.	credit.rc.	total.rulaje.	Debit.sf.	credit.sf.	cont denumire
4,141.00	4,237,370.00	4,237,370.00	23,142,500.00	23,142,500.00	425	AVANSURI ACRDATE PERSONALULUI
123,382.25	139,868.18	149,078.00	1,617,575.04	1,628,933.10	426	DREPTURI NEREDICATE
7,706,224.45	81,832.09	641,924.77	572,574.55	425,409.52	4281	RET.DIN REMUN.DATOR.TERTILOR
035.49	70,407.29	70,817.97	1,652,720.57	1,662,268.61	4282	DATORII SALARIATI
1,903,843.00	838,491.00	1,510,492.00	10,337,681.00	10,658,750.00	4311	ASIGURARI SOCIALE SI CAS
695,970.00	551,578.00	931,006.00	6,792,910.00	7,002,253.00	4312	CAS SALARIAT
513,441.00	345,587.00	643,542.00	4,402,845.00	4,177,448.00	4313	CONTRIB.UNIT.LA ASIG.SOC.SANAT
370,723.00	288,923.00	489,785.00	3,539,549.00	3,650,395.00	4314	CASS SALARIAT
44,850.00	24,939.00	44,875.00	299,243.00	316,681.00	4371	CH.SOMAJ
24,052.00	24,974.00	42,414.00	299,323.00	316,857.00	4372	SOMAJ ANGAJAT
30,328.00	13,178.00	23,786.00	161,675.00	166,869.00	4373	ED.GARANTARE SALARII
177.05			3,371,177.05		4411	IMPOZIT PROFIT
249.61	1,644,637.00	1,497,832.74	14,839,227.00	16,337,039.40	4423	TVA DE PLATA
258.51			0.43	4,288,258.94	4424	TVA DE RECUPERAT
	3,115,600.17	3,115,600.17	32,942,886.17	32,942,886.17	4426	TVA DEDUCTIBIL
	4,457,634.89	4,457,634.89	48,875,565.63	48,875,565.63	4427	TVA COLECTAT
331,226.38	216,113.44	185,297.87	2,192,073.64	1,899,267.58	4428	TVA NEEEXIGIBILA
892,444.00	735,724.00	1,237,725.00	8,990,264.00	9,260,627.00	4444	IMPOZIT PE SALARII
		208,507.88		208,507.88	4445	SUBVENTII
	5,125.37	5,125.37	10,051.95	10,051.95	4458	ALTE SUME CU CARACTER SUBVENTIV
2,050,475.62	959,974.52	928,572.56	16,042,022.89	15,767,143.48	446	ALTE IMP.TAXE, VARS.ASIMILATE
550.58	-2,454,111.50	93,075.50	-1,095,741.36	696,816.42	447	FD.SPEC.TAXE SI.VARS.ASIMILATE
976.78	213,152.50	3,480.07	5,715,801.09	1,622,003.26	4481	PENAL.MAJ.BUGET DATORII
252.08	742,887.02	562,150.69	8,253,003.66	8,351,519.84	4482	DEC.DIN OP.IN PARTICIP.PASIV
	707,696.73	289,639.66	10,020,920.35	19,437,521.77	461	DEBITORI DIVERSI
2,179,512.77	2,999,097.33	2,809,728.59	23,699,815.40	23,617,954.76	462	CREDITORI DIVERSI
233.72	1,827,372.16	1,591,161.79	24,275,928.16	22,265,739.80	471	CH.IN AVANS
	14,346,527.79	11,931,672.99	149,475,347.81	152,738,225.15	472	VE.IN AVANS
1,560.43	374,326.35	2,062,804.15	2,921,567.21	4,437,147.09	473	SOME IN CURS DE CLARIFICARE
	12,793.34		136,800.39		4751	SUBV.GUV.PT.INVESTITII
780,494.43	2,869.46		34,433.52		4753	DONATII INVESTITII
114,882.33	992.24		11,948.83		4754	SUBVENTII PLUSURI DE INVENTAR
65,205.32			3,165.30		481	DEC.INTRE UNITATE SI SUBUNITAT
	9,871,888.05	9,871,888.05	112,688,842.74	112,688,842.74	482	DEC.INTRE SUBUNITATI
	122,533,088.42	122,533,088.42	158,433,207.42	158,433,207.42	483	DECONTARI INTRE ACTIVITATI
	0.01		780,061.95	780,061.95	491	PROV.DEPR.CREAN.CLIENTI
117,819,898.19	4,216,991.62	9,149,168.30	5,212,022.08	13,980,582.10		

MINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

1555

BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1

2080419 E-mail:magda.vasioiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

sintetica 2 cumulata

olduri.initiale	.....rulaje.curente	.....total.rulaje	.....sold.final	.....simb
Credit.si	Debit.rc	Credit.rc	Debit.tr	Credit.sf
11,178,498.84	4,320,806.97	4,928,333.15	4,940,159.85	11,390,266.41
PROV.DEPR.CREAN.DEBITORI DIV.				PROV.DEPR.CREAN.DEBITORI DIV.
817.09	1,203,876.39	53,071,631.40	56,740,222.72	34,286,225.77
146.60	-270.15	23,115.83	17,563.41	15,699.02
518.22	889,444,606.46	889,257,902.76	15,570,838,571.08	49,059,198.09
931.56	350,399,885.62	349,476,941.06	4,355,320,977.86	8,310,332.89
198.33	119,523.39	130,043.52	4,980,173.58	6,414.66
777.21	83,200.98	81,775.28	39,682.79	84,869.70
889.22	2,036,523.34	2,109,027.51	21,699,106.50	215,210.46
148.60	11,378.00	16,228.78	111,734.81	31,778.45
300.00		-22,300.00		5323|TICH.BILETE DE CALATORIE
957.49	671,305.18	7,253,353.60	6,951,321.47	5328|ALTE VALORI
	254,510.54	3,106,113.67	3,106,113.71	0.04|542|AVANSURI DE TREZORERIE
	85,152,656.77	811,809,994.03	811,809,994.03	581|VIRAMENTE INTERNE
	1,723.26	28,727.68	28,727.68	601|CH.MATERII PRIME
	1,118,514.08	9,810,550.67	9,810,550.67	6021|CH.MATERIALE AUXILIARE
	297,658.54	2,914,410.40	2,914,410.40	6022|CH.COMBUSTIBILI
	2,982.06	18,134.02	18,134.02	6023|CH.MATERIALE AMBALAT
	98,952.00	1,379,852.40	1,379,852.40	6024|CH.PIESE DE SCHIMB
	1,059.45	58,101.38	58,101.38	6025|CH.SEMINTE SI MATER.DE.PLANTAT
	1,518.00	16,001.00	16,001.00	6026|CH.FURAJE
	117,635.72	1,527,925.39	1,527,925.39	6028|CH.ALTE MAT.CONSUM.
	463,869.30	3,756,255.18	3,756,255.18	603|CH.OBIECTELE DE INVENTAR
	3,493,698.57	14,586,805.95	14,586,805.95	604|CH.MATER.NESTOCATE
	1,286,121.25	10,729,526.57	10,729,526.57	605|CH.ENERGIA SI APA
	12,029.05	132,287.46	132,287.46	6051|CHELT.ENERGIE
	1,766.19	24,955.90	24,955.90	6052|CHELT.APA
		27.61	27.61	6053|CHELT.GAZE NAT.
	606,966.27	17,160.00	17,160.00	606|CH.ANIMALELE SI PLANTATIILE
	4.98	6,421,220.97	6,421,220.97	607|CH.MARFURI
	8,131.81	495.01	495.01	608|CH.AMBALAJE
	3,342,303.84	85,324.32	85,324.32	609|DISCOUNT ACORDAT ULTERIOR
	5,412,504.11	10,836,292.95	10,836,292.95	611|CH.INTRET.,REPARATII
	38,522.16	80,950,269.65	80,950,269.65	612|CH.REDEV.,LOCATII,CHIRII
		406,803.82	406,803.82	613|CH.PRIME DE ASIGURARE
	29,195.00	139,952.36	139,952.36	615|CH.PERFECTIONARE
	26,912.05	296,880.00	296,880.00	621|CH.COLABORATORII
		590,513.26	590,513.26	622|CH.COMIS. SI ONORARII

MINISTRATIA PATRIMONIULUI PROTOCOLULUI DE STAT

1555

BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1

2080419 E-mail:magda.vasoiu@apps.ro

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

sintetica 2 cumulata

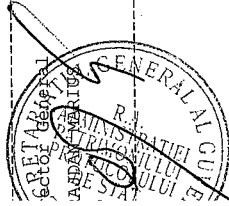
olduri_initiale	debit.rc	credit.rc	debit.rc	credit.rc	total_rulaje	debit.sf	credit.sf	cont_denumire
	48,933.431	48,933.431	113,952.94	113,952.94	6,000.00	6,000.00	628C	DREPT DE AUTOR
	1,093,660.36	1,093,660.36	14,931,385.35	14,931,385.35	14,931,385.35	14,931,385.35	635	CH.IMPOZ.SI TAXE
	3,480.07	3,480.07	1,597,454.41	1,597,454.41	1,597,454.41	1,597,454.41	635I	CH.VANZARI B.S. OGI5/2013 RATE
	9,399,452.00	9,399,452.00	65,387,686.00	65,387,686.00	65,387,686.00	65,387,686.00	641	CH.REMUN.PERSONALULUI
	448,679.00	448,679.00	4,228,620.17	4,228,620.17	4,228,620.17	4,228,620.17	642	CH.TICHETE MASA
	1,510,492.00	1,510,492.00	10,658,751.00	10,658,751.00	10,658,751.00	10,658,751.00	645I	CH.CAS
	68,661.00	68,661.00	483,549.00	483,549.00	483,549.00	483,549.00	645Z	CH.SOMAJ
	576,790.00	576,790.00	4,037,867.00	4,037,867.00	4,037,867.00	4,037,867.00	6453	CH.CASS
	227,840.00	227,840.00	1,820,361.00	1,820,361.00	1,820,361.00	1,820,361.00	6458	CH.DIVERSE
	1,746,659.31	1,746,659.31	10,501.15	10,501.15	10,501.15	10,501.15	654	CH.PIERDERI DIN CREANTE
	5,581.64	5,581.64	2,048,896.77	2,048,896.77	2,048,896.77	2,048,896.77	6581	CH.DESPAG.AMENZI
	843,579.55	843,579.55	8,436,811.48	8,436,811.48	8,436,811.48	8,436,811.48	6583	CH.ACTIVE CEDATE
	92,121.20	92,121.20	4,810,440.35	4,810,440.35	4,810,440.35	4,810,440.35	6588	CH.EXPLOATARE DIV.
	42.60	42.60	6,590,509.07	6,590,509.07	6,590,509.07	6,590,509.07	1665	CH.DIF.CURS VALUTAR
	4,723,591.32	4,723,591.32	20,122.78	20,122.78	20,122.78	20,122.78	1667	CH.SCONTURI ACORDATE
	72,455.65	72,455.65	-12,838.30	-12,838.30	-12,838.30	-12,838.30	1668	CH.FINANCIARE DIV
	7,039,772.25	7,039,772.25	58,923,203.06	58,923,203.06	58,923,203.06	58,923,203.06	1681I	CH.AMORTIZARI
	292.43	292.43	72,455.65	72,455.65	72,455.65	72,455.65	16812	CH.EXPL.PROV.RISC.SI CHEL.
	2,211.24	2,211.24	11,745,311.82	11,745,311.82	11,745,311.82	11,745,311.82	16814	CH.EXPL.PROV.DEPR.ACTIVE CIRCU
	24,093,841.57	24,093,841.57	5,521.62	5,521.62	5,521.62	5,521.62	7015	VE.VINZ.PROD.PROP.
	4,371,527.45	4,371,527.45	11,623.00	11,623.00	11,623.00	11,623.00	703	VE.VINZ.PROD.REZID.
	1,098,255.89	1,098,255.89	188,258,001.25	188,258,001.25	188,258,001.25	188,258,001.25	704	VE.LUCRARI SI SERVICII
	208,012.90	208,012.90	45,990,048.33	45,990,048.33	45,990,048.33	45,990,048.33	706	VE.REDEV.,LOCAT.,CHIRII
	-447,990.10	-447,990.10	12,983,660.30	12,983,660.30	12,983,660.30	12,983,660.30	707	VE.VINZ.MARFURIOR
	1,242,518.57	1,242,518.57	2,471,174.59	2,471,174.59	2,471,174.59	2,471,174.59	708	VE.ACTIVIT.DIVERSE
	5,125.37	5,125.37	556,324.05	556,324.05	556,324.05	556,324.05	711	VE.PRODUCTIE STOCATA
	1,355,898.26	1,355,898.26	9,204,245.29	9,204,245.29	9,204,245.29	9,204,245.29	722	VE.DIN IMOB.CORPORALE
	824.25	824.25	10,051.95	10,051.95	10,051.95	10,051.95	1741I	VE.DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE
	6,776.15	6,776.15	7,183,423.08	7,183,423.08	7,183,423.08	7,183,423.08	1758I	VE.DESPAG.AMENZI
	15,827.79	15,827.79	9,891.00	9,891.00	9,891.00	9,891.00	17582	VE.DONATII SUBVENTII
			8,981,165.23	8,981,165.23	8,981,165.23	8,981,165.23	17583	VE.VINZAREA ACTIVELOR
			176,091.79	176,091.79	176,091.79	176,091.79	17584	VE.SUBVENTII PT.INVESTITII

MINISTRATIA PATRIMONIULUI SI PROTOCOLULUI DE STAT

BALANTA DE VERIFICARE LA LUNA 2017.12

1555 sintetica 2 cumulata
 BUCURESTI str.MOLIERE nr.6-8 se.1
 2080419 E-mail: magda.vasioiu@apps.ro

olduri. initiale	..... rulaje. curente	..... total. rulaje.	..... sold. final.	..... simb	..... cont denumire
..... Credit. si	..... Debit. rc.	..... Credit. rc.	..... Debit. tr.	..... Credit. sf.	..... cont denumire
3,006,423.10	3,006,423.10	11,258,108.14	133,182.94	7588	VE. DIVERSE
985.23	985.23	26,834.24	26,834.24	7611	VE. DIN DIVIDENDE
215,293.77	215,293.77	8,879,638.12	8,879,638.12	7642	CASTIGURI DIN INV. FIN. PE TERME
102,014.97	102,014.97	230,126.58	230,126.58	765	VE. DIF. DE CURS VALUTAR
6,453.51	6,453.51	49,006.47	49,006.47	766	VE. DOBINZI
2,477.88	2,477.88	82,393.98	82,393.98	767	VE. SCANTURI OBTINUTE
1,497,736.08	1,497,736.08	9,238.33	9,238.33	768	VE. FINANCIARE DIV
750.12	750.13	2,680,288.41	2,680,288.41	7812	VE. PROV. RISC SI CHEL.
1,747,232,077.61	1,747,232,077.61	9,238.33	9,238.33	7814	VE. PROV. DEPR. ACTIVELOR CIRCUL.
1,021,750.13	1,021,750.13	23,519,417,273.58	23,519,417,273.58	115,283,186.07	total
1,021,750.13	1,021,750.13	23,519,417,273.58	23,519,417,273.58	115,283,186.07	total



Director Economic
 GRIGORIU VASILESCU

Contabil Sef
 BOBLEA IONICA

Intocmit
 GRIGORIU VASILESCU